

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LIMOGES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00124 Numéro SIREN : 818 537 656 Nom ou dénomination : AB DIAG EXPERT
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt 2902

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

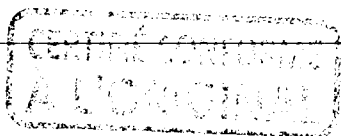
①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS AB DIAG EXPERT										1 1 0 1			
Adresse de l'entreprise		2 AVENUE DE VERDUN 87210 LE DORAT										Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET *		8 1 8 5 3 7 6 5 6 0 0 0 1 4										Néant ☐ *			
												Exercice N clos le		3 0 0 6 2 0 2 2	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2				Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA													
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC									
		Frais de développement *		CX		CQ									
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG		43 294		26 163		17 131			
		Fonds commercial (1)		AH		AI		362 195				362 195			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK									
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM									
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO									
		Constructions		AP		AQ									
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS		135 650		96 402		39 248			
		Autres immobilisations corporelles		AT		AU		128 820		110 313		18 507			
Immobilisations en cours		AV		AW											
Avances et acomptes		AX		AY											
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT										
	Autres participations		CU		CV										
	Créances rattachées à des participations		BB		BC										
	Autres titres immobilisés		BD		BE										
	Prêts		BF		BG										
	Autres immobilisations financières *		BH		BI		1 484				1 484				
TOTAL (II)		BJ		BK		671 442		232 878		438 564					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM									
		En cours de production de biens		BN		BO									
		En cours de production de services		BP		BQ									
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS									
		Marchandises		BT		BU									
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW									
		Clients et comptes rattachés (3) *		BX		BY		203 734		1 990		201 744			
		Autres créances (3)		BZ		CA		1 997				1 997			
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC									
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD		CE								
Disponibilités			CF		CG		100 678				100 678				
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *		CH		CI		13 785				13 785				
	TOTAL (III)		CJ		CK		320 194		1 990		318 204				
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW												
	Pertes de remboursement des obligations (V)		CM												
	Écarts de conversion actif * (VI)		CN												
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		1A		991 637		234 868		756 769					
Renvois : (1) Dont droit au bail				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP				(3) Part à plus d'un an		CR			
Classe de réserve de propriété *		Immobilisations				Stocks				Créances					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

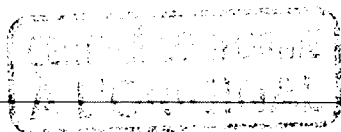
②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS AB DIAG EXPERT		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	482 000)	DA	482 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	48 200	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	Ej	DG	8 744	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	3 550	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
		TOTAL (I)	DL	542 494	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	85 646	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	41 611	
	Dettes fiscales et sociales		DY	85 865	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	1 152		
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)	EC	214 274		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	756 769		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		1C		
			1D		
			1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	176 618		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 10 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 756 768,60 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 550,08 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/04/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

PARAPHE

ANNEXE

Période du 01/09/2021 au 30/06/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 05/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 362 195

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	362 195		362 195	%
TOTAL	362 195		362 195	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 671 442

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	405 489			405 489
Immobilisations corporelles	297 382		32 913	264 470
Immobilisations financières	1 484			1 484
TOTAL	704 355		32 913	671 442

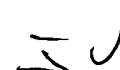
3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 232 878

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	19 763	6 400		26 163
Immobilisations corporelles	191 621	42 973	27 879	206 715
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	211 384	49 373	27 879	232 878

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	43 294	26 163	17 131	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	362 195	0	362 195	Non amortiss.
Matériel et outillage	135 650	96 402	39 248	de 2 à 5 ans
Agencements aménagements	33 960	21 418	12 542	Non amortiss.
Matériel de transport	67 654	65 354	2 301	3 ans
Matériel de bureau et info.	24 418	20 754	3 665	de 1 à 5 ans
Mobilier	2 788	2 788	0	de 4 à 5 ans
TOTAL	669 959	232 878	437 080	

PARAPHE



ANNEXE

Période du 01/09/2021 au 30/06/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 05/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 221 000

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 484		1 484
Actif circulant & charges d'avance	219 516	219 516	
TOTAL	221 000	219 516	1 484

3.4 - Provisions pour dépréciation = 1 990

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	32 354				1 990
Comptes financiers					
Total	32 354				1 990

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 5 606

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 606
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	5 606

3.6 - Charges constatées d'avance = 13 785

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

PARAPHE

✓

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 482 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	48200	10,00	482 000
Titres émis ou variation du nominal	0		
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	48200	10,00	482 000

4.2 - Etat des dettes = 214 274

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	85 646	47 990	37 657	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	41 611	41 611		
Dettes fiscales & sociales	85 865	85 865		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 152	1 152		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	214 274	176 618	37 657	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 36 149

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 317
Dettes fiscales & sociales	26 680
Autres dettes	1 152
TOTAL	36 149

PARAPHE

40

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 711 313

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	711 313	100,00 %
TOTAL	711 313	100,00 %

PARAPHE

DV

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

PARAPHE

ZU

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 5 606

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	5 606
Clients factures à établir(418100)	5 606
TOTAL	5 606

8.2 - Charges constatées d'avance = 13 785

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	13 785
TOTAL	13 785

8.3 - Charges à payer = 36 149

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	8 317
Frs factures non parvenues(408100)	8 317
Dettes fiscales et sociales :	26 680
Congés payés(428200)	19 670
Charges s/ congés payés(438200)	5 787
Impôts charges à payer(448600)	1 223
Autres dettes :	1 152
Clients - avoir.à établir(419800)	1 152
TOTAL	36 149

PARAPHE

JU

AB DIAG EXPERT
Société par actions simplifiée
au capital de 482 000 euros

Siège social :
61 allée de Faugeras
87100 LIMOGES

818 537 656 RCS LIMOGES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à **3 550,08** euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 3 550,08 euros
En totalité au compte "**autres réserves**" qui s'élève ainsi à **12 294,31** euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La société **CABEX** représentée
par **Monsieur Julien VIRMONTAIS**

