RCS : TROYES
Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00564
Numéro SIREN : 894 525 435
Nom ou dénomination : ABCL DIAGNOSTICS

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 3441

In Extenso

2023 1344

REÇU LE
28 JUIL. 2023
GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de TROYES

SAS ABCL DIAGNOSTICS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

4 RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE
10200 LIGNOL-LE CHATEAU
SIRET : 89452543500018

In extenso centre est
79 rue Du Val Barizien
52000 Chaumont

Tél : 03 25 32 57 01
Fax : 03 25 32 57 38

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé 1

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 2

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique 3

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 4

Bilan Passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat (Suite) 7

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 8

Bilan Passif détaillé 10

Compte de résultat détaillé 12

LIASSE

Votre année en résumé

ABCL DIAGNOSTICS en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

CHIFFRE D'AFFAIRES 75 % Augmentation de 15 358 €

35 875 €

EBE 20,1 % du CA

7 274 €

RESULTAT -12 % du CA

-4 251 €

FONDS DE ROULEMENT

23 811 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

2 871 €

TRESORERIE

20 940 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+ /- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue	35 875	100.00	20 516	100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**35 875**	**100.00**	**20 516**	**100.00**
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	3 432	9.57	2 434	11.86
Marge brute sur production (II)	**32 442**	**90.43**	**18 082**	**88.14**
Marge brute globale (I + II)	**32 442**	**90.43**	**18 082**	**88.14**
- Services extérieurs et autres charges externes	20 293	56.57	22 754	110.91
Valeur ajoutée produite	**12 149**	**33.86**	**-4 672**	**-22.77**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	291	0.81	290	1.41
- Salaires et traitements	3 360	9.37		
- Charges sociales	1 223	3.41		
Excédent brut d'exploitation	**7 274**	**20.28**	**-4 961**	**-24.18**
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 656	21.34	5 605	27.32
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1		145	0.71
- Autres charges de gestion courante	4 322	12.05	3 895	18.99
+ Transfert de charges d'exploitation	960	2.68		
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	**-3 743**	**-10.43**	**-14 316**	**-69.78**
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	508	1.42	408	1.99
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-4 251**	**-11.85**	**-14 724**	**-71.77**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-4 251**	**-11.85**	**-14 724**	**-71.77**

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS ABCL DIAGNOSTICS relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**54 560 €**
Chiffre d'affaires :	**35 875 €**
Résultat net Comptable :	**-4 251 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CHAUMONT

M. Clément NOWAK
Directeur d'agence

Clément NOWAK (18 avr. 2023 12:02 GMT+2)

Mme Séverine PERRIN
Expert-comptable associée

Séverine PERRIN (18 avr. 2023 12:20 GMT+2)

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 371	6 284	14 087	17 590
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	3 332	1 170	2 162	2 828
Autres immobilisations corporelles	16 065	5 807	10 258	13 745
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70		70	70
TOTAL (I)	**39 838**	**13 261**	**26 577**	**34 233**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 465		4 465	2 790
Autres	2 577		2 577	5 093
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	20 940		20 940	18 466
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**27 982**		**27 982**	**26 350**
Frais d'émission d'emprunts àétaler (III)				
Primes de remboursement desobligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**67 820**	**13 261**	**54 560**	**60 583**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-14 724	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-4 251	-14 724
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**-13 975**	**-9 724**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 845	30 206
Emprunts et dettes financières diverses		38 518	38 426
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 424	1 189
Dettes fiscales et sociales		2 257	486
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		490	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**68 535**	**70 308**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**54 560**	**60 583**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/03/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	35 875		35 875	20 516
Chiffre d'affaires Net	**35 875**		**35 875**	**20 516**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			960	
Autres produits			1	145
		TOTAL (I)	**36 836**	**20 661**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			23 726	25 188
Impôts, taxes et versements assimilés			291	290
Salaires et traitements			3 360	
Charges sociales			1 223	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 656	5 605
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 322	3 895
		TOTAL (II)	**40 578**	**34 978**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			3 727	2 893
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 743**	**-14 316**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			508	408
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**508**	**408**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-508**	**-408**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-4 251**	**-14 724**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/03/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**36 836**	**20 661**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**41 086**	**35 386**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-4 251**	**-14 724**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des comptes

ABCL DIAGNOSTICS
Société par Actions Simplifiées Unipersonnelle,
Au capital social de 5 000€ (cinq mille euros)
Enregistrée au RCS de TROYES sous le numéro 894 525 435
Siège social : 4, rue de la fontaine Saint-Sylvestre - 10220 LIGNOL-LE-CHATEAU

PROCES-VERBAL D'APPROBATION DES COMPTES

Ordre du jour :

- Approbation des comptes annuels 2022 de la SASU ABCL DIAGNOSTICS
- Approbation des conventions réglementées intervenues entre la société et les actionnaires

Réunion :
Assemblée tenue le 30 juin 2023 à 11h00, au Siège de la Société

Participant :
Martial VILLAUME, associé unique et dirigeant de la SASU ABCL DIAGNOSTICS

Première résolution :
Après lecture des comptes annuels 2022, l'assemblée générale approuve le rapport de gestion du président et les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 et lui donne quitus de sa gestion.

Seconde résolution :
L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée. En conséquence, les pertes de l'exercice, qui se montent à 4 251 euros, sont affectés au compte « report à nouveau ».
Il est décidé de poursuivre l'activité de la société en Assemblée Générale Extraordinaire de ce jour.

Fait en deux exemplaires, à LIGNOL-LE-CHATEAU, le 30 juin 2023

Signature de l'Associé



Pour ABCL Diagnostics
Martial VILLAUME, président

Signature de la Société



Pour ABCL Diagnostics
Martial VILLAUME, président

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 087.45	17 590.22	-3 502.77	-19.91
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	20 371.00	20 371.00		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-6 283.55	-2 780.78	-3 502.77	-125.96
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 161.72	2 828.12	-666.40	-23.55
21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	3 332.00	3 332.00		
28155000 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-1 170.28	-503.88	-666.40	-132.14
Autres immobilisations corporelles	10 258.18	13 744.87	-3 486.69	-25.37
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 012.23	14 012.23		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 052.72	2 052.72		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-4 592.90	-1 790.45	-2 802.45	-156.59
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-1 213.87	-529.63	-684.24	-129.06
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70.00	70.00		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	70.00	70.00		
TOTAL (I)	**26 577.35**	**34 233.21**	**-7 655.86**	**-22.36**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 465.40	2 790.10	1 675.30	60.04
41100000 CLIENTS	4 465.40	2 790.10	1 675.30	60.04
Autres	2 577.00	5 093.38	-2 516.38	-49.40
40100000 FOURNISSEURS		138.18	-138.18	-100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	53.00	45.20	7.80	17.78
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	2 414.00	4 478.00	-2 064.00	-46.09
44580000 TVA A REGULARISER		336.00	-336.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	96.00	96.00		
46710000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	14.00		14.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	20 939.82	18 466.44	2 473.38	13.40
51220000 CIC	20 926.22	18 438.84	2 487.38	13.49
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	13.60	27.60	-14.00	-50.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**27 982.22**	**26 349.92**	**1 632.30**	**6.19**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**54 559.57**	**60 583.13**	**-6 023.56**	**-9.94**

Bilan Passif détaillé

PASSIF		Solde		Variation	
		31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000.00	5 000.00		
10100000 CAPITAL		5 000.00	5 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau		-14 724.46		-14 724.46	-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-14 724.46		-14 724.46	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-4 250.58	-14 724.46	10 473.88	-71.13
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	**-13 975.04**	**-9 724.46**	**-4 250.58**	**43.71**
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 844.90	30 205.93	-4 361.03	-14.44
16410000 EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT		25 844.90	30 205.93	-4 361.03	-14.44
Emprunts et dettes financières diverses		38 518.16	38 426.39	91.77	0.24
45510000 ASSOCIES MARTIAL VILLAUME		38 518.16	38 426.39	91.77	0.24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 424.20	1 189.26	234.94	19.76
40100000 FOURNISSEURS		848.20	613.26	234.94	38.34
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES		576.00	576.00		
Dettes fiscales et sociales		2 257.35	486.01	1 771.34	364.40
43100000 SECURITE SOCIALE		811.94		811.94	-
43730000 RETRAITE		338.68		338.68	-
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS		41.32		41.32	-
44551000 TVA A DECAISSER		238.00	21.00	217.00	+1 000.00
44571200 TVA COLLECTEE 20%		662.57	465.01	197.56	42.58
44580000 TVA A REGULARISER		164.00		164.00	-
44863000 FORMATION A PAYER		0.84		0.84	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		490.00		490.00	-
41100000 CLIENTS		490.00		490.00	-
Instruments de trésorerie					

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**68 534.61**	**70 307.59**	**-1 772.98**	**-2.52**
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**54 559.57**	**60 583.13**	**-6 023.56**	**-9.94**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	35 874.50	20 516.26	15 358.24	74.86
70609000 PRESTATIONS DE SERVICES	35 874.50	20 516.26	15 358.24	74.86
Chiffre d'affaires Net	**35 874.50**	**20 516.26**	**15 358.24**	**74.86**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	960.00		960.00	-
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	960.00		960.00	-
Autres produits	1.26	144.87	-143.61	-99.31
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1.26	144.87	-143.61	-99.31
TOTAL (I)	**36 835.76**	**20 661.13**	**16 174.63**	**78.29**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	23 725.92	25 187.84	-1 461.92	-5.80
60400000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	3 432.44	2 434.00	998.44	41.00
60630000 ACHAT MATERIEL	679.62	1 506.44	-826.82	-54.85
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	710.96	596.88	114.08	19.10
60680000 ACHATS CARBURANTS	1 744.30	1 855.50	-111.20	-6.03
61100000 SOUS TRAITANCE	909.50	450.00	459.50	102.22
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 726.72	2 893.45	833.27	28.83
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	360.00	278.70	81.30	29.03
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 320.80	1 361.28	959.52	70.54
61351000 LOCATIONS INEXWEB	496.00	195.00	301.00	154.36
61551000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT		1 307.63	-1 307.63	-100.00
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	2 434.83	1 796.12	638.71	35.58
61620000 ASSURANCES EMPRUNTS	188.16	1 944.85	-1 756.69	-90.33
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		666.26	-666.26	-100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		135.00	-135.00	-100.00
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	2 175.00	2 280.00	-105.00	-4.61
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	175.38	357.83	-182.45	-51.12
62280000 FORMATION	712.00	60.00	652.00	+1 000.00
62300000 PUBLICITE	1 342.00	440.00	902.00	205.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		672.66	-672.66	-100.00
62340000 CADEAU A LA CLIENTELE	267.40		267.40	-
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS		350.00	-350.00	-100.00
62560000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	469.69	2 201.62	-1 731.93	-78.66
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 011.66	610.12	401.54	65.90
62620000 FRAIS POSTAUX	236.84	398.68	-161.84	-40.60
62710000 SERVICES BANCAIRES	332.62	395.82	-63.20	-15.91
Impôts, taxes et versements assimilés	291.14	289.76	1.38	0.34
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	19.82		19.82	-
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	19.32		19.32	-
63512000 CFE	14.00		14.00	-
63514000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	238.00	21.00	217.00	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
63540000 DROITS ENREGISTREMENTS		268.76	-268.76	-100.00
Salaires et traitements	3 360.00		3 360.00	-
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	3 360.00		3 360.00	-
Charges sociales	1 223.24		1 223.24	-
64510000 COTIS URSSAF	1 020.10		1 020.10	-
64530000 COTIS RETRAITES	203.14		203.14	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 655.86	5 604.74	2 051.12	36.59
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	3 502.77	2 780.78	721.99	25.96
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	4 153.09	2 823.96	1 329.13	47.06
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4 322.33	3 895.16	427.17	10.96
65110000 REDEVANCES	4 320.00	3 840.00	480.00	12.50
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2.33	55.16	-52.83	-96.36
TOTAL (II)	**40 578.49**	**34 977.50**	**5 600.99**	**16.01**
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	3 726.72	2 893.45	833.27	28.83
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 726.72	2 893.45	833.27	28.83
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 742.73**	**-14 316.37**	**10 573.64**	**-73.86**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	507.85	408.09	99.76	24.51
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	507.85	387.95	119.90	30.93
66160000 INTERETS BANCAIRES		20.14	-20.14	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**507.85**	**408.09**	**99.76**	**24.45**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-507.85**	**-408.09**	**-99.76**	**24.45**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-4 250.58**	**-14 724.46**	**10 473.88**	**-71.13**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**36 835.76**	**20 661.13**	**16 174.63**	**78.29**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**41 086.34**	**35 385.59**	**5 700.75**	**16.11**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**-4 250.58**	**-14 724.46**	**10 473.88**	**-71.13**

Liasse fiscale

ABCL DIAGNOSTICS

N°**2065** - 2023

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS ABCL DIAGNOSTICS
Adresse du principal établissement	4 RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE 10200 LIGNOL-LE CHATEAU
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité ☐ — Activités exercées : DIAGNOSTIC IMMOBILIER

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	4 013
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 - Plus-values

						PV à long terme imposables au taux de 15%	
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐			Autre dispositif	☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	ZFU - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐			Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer — dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ	Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt duformulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) : ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :

- du Comptable :	Indép.	SASU In extenso centre est 79 rue Du Val Barizien 52000 Chaumont
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

ABCL DIAGNOSTICS

N°2065 BIS - 2023

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065

Exercice clos le 31/12/2022

Néant [x]

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions : - Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :	
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts	
4 - Montant des autres distributions :	
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %	
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %	
7 - Montant des revenus répartis — TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Montant des sommes versées :				
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)

Adresses des autres établissements

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations : - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

ABCL DIAGNOSTICS

N°2050 - 2023

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé I	AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 371	AG 6 284	14 087	17 590
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 332	AS 1 170	2 162	2 828
Autres immobilisations corporelles	AT	16 065	AU 5 807	10 258	13 745
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	70	BI	70	70
TOTAL II	BJ	**39 838**	BK **13 261**	**26 577**	**34 233**
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		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	4 465	BY	4 465	2 790
Autres créances (3)	BZ	2 577	CA	2 577	5 093
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	20 940	CG	20 940	18 466
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	**27 982**	CK	**27 982**	**26 350**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW				
Primes de remboursement des obligations V	CM				
Ecarts de conversion actif VI	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**67 820**	IA **13 261**	**54 560**	**60 583**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

				Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau			DH	-14 724	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-4 251	-14 724
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**-13 975**	**-9 724**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	25 845	30 206
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	38 518	38 426
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 424	1 189
Dettes fiscales et sociales			DY	2 257	486
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	490	
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**68 535**	**70 308**
Écarts de conversion passif			**V** ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**54 560**	**60 583**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	47 130	44 542
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC			
Production vendue : - biens	FD		FE		FF			
Production vendue : - services	FG	35 875	FH		FI	35 875		20 516
Chiffre d'affaires net	FJ	35 875	FK		FL	35 875		20 516
Production stockée					FM			
Production immobilisée					FN			
Subventions d'exploitation					FO			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	960		
Autres produits (1) (11)					FQ	1		145
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	36 836		20 661
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS			
Variation de stock (marchandises)					FT			
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV			
Autres achats et charges externes (3)					FW	23 726		25 188
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	291		290
Salaires et traitements					FY	3 360		
Charges sociales (10)					FZ	1 223		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	7 656		5 605
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB			
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC			
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	4 322		3 895
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	40 578		34 978
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-3 743		-14 316
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH			
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI			
Produits financiers de participations (5)					GJ			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
Différences positives de change					GN			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP			
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ			
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	508		408
Différences négatives de change					GS			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	508		408
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-508		-408
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-4 251		-14 724

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

			31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices	X	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**36 836**	**20 661**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**41 086**	**35 386**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	**-4 251**	**-14 724**
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY		
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	3 727	2 893
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	960	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 320	3 840
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		

(7)	**Détail des produits et charges exceptionnels**	**Charges exceptionnelles**	**Produits exceptionnels**

(8)	**Détail des produits et charges sur exercices antérieurs**	**Charges antérieures**	**Produits antérieurs**

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations : Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations : Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	20 371	KE		KF		
Immobilisations corporelles								
Terrains		KG		KH		KI		
Constructions : - Sur sol propre	(dont composants) L9	KJ		KK		KL		
Constructions : - Sur sol d'autrui	(dont composants) M1	KM		KN		KO		
Constructions : - Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants) M2	KP		KQ		KR		
Inst. tech., matériel et outillage industriels	(dont composants) M3	KS	3 332	KT		KU		
Autres immos. corporelles : - Inst. gales., agencements, aménagements divers		KV		KW		KX		
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport		KY	14 012	KZ		LA		
Autres immos. corporelles : - Matériel bureau et informatique, mobilier		LB	2 053	LC		LD		
Autres immos. corporelles : - Emballages récupérables et divers		LE		LF		LG		
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ		
Avances et acomptes		LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	19 397	LO		LP		
Immobilisations financières								
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T		
Autres participations		8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières		1T	70	1U		1V		
	TOTAL IV	LQ	70	LR		LS		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	39 838	ØH		ØJ		

CADRE B - IMMOBILISATIONS			Diminutions : Virement	Diminutions : Cessions ou mise en équivalence	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence : Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ		D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	LW	20 371	1X
Immobilisations corporelles							
Terrains		IP		LX	LY		LZ
Constructions : - Sur sol propre		IQ		MA	MB		MC
Constructions : - Sur sol d'autrui		IR		MD	ME		MF
Constructions : - Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IS		MG	MH		MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	3 332	ML
Autres immos. corporelles : - Inst. gales., agencements, aménagements divers		IU		MM	MN		MO
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport		IV		MP	MQ	14 012	MR
Autres immos. corporelles : - Matériel bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT	2 053	MU
Autres immos. corporelles : - Emballages récupérables et divers		IX		MV	MW		MX
Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA		NB
Avances et acomptes		NC		ND	NE		NF
	TOTAL III	IY		NG	NH	19 397	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7		ØW
Autres participations		I0		ØX	ØY		ØZ
Autres titres immobilisés		I1		2B	2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F	70	2G
	TOTAL IV	I3		NJ	NK	70	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	ØL	39 838	ØM

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2022

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice -	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice =	

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 781	PF	3 503	PG		PH	6 284
TOTAL I		RK	**2 781**	RM	**3 503**	RN		RO	**6 284**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	504	QA	666	QB		QC	1 170
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH	1 790	QI	2 802	QJ		QK	4 593
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	530	QM	684	QN		QO	1 214
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**2 824**	QV	**4 153**	QW		QX	**6 977**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		**0N**	**5 605**	**0P**	**7 656**	**0Q**		**0R**	**13 261**

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions :														
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	**NP**		**NQ**		**NR**		**NS**		**NT**		**NU**		**NV**	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions règlementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK	IL	IM
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y		TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z		TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour : - Litiges	4A		4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S
- Pertes de change	4T		4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B		5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation					
Sur immobilisations : - Incorporelles	6A		6B	6C	6D
- Corporelles	6E		6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02		03	04	05
- Titres de participation	9U		9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06		07	08	09
Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB	UC	UD
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			UE	UF	
- Financières			UG	UH	
- Exceptionnelles			UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
Autres immobilisations financières	UT	70	UV		UW		70
Clients douteux ou litigieux	VA						
Autres créances clients	UX	4 465		4 465			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1						
Personnel et comptes rattachés	UY						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM						
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 563		2 563			
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP						
Groupe et associés (2)	VC						
Débiteurs divers	VR	14		14			
Charges constatées d'avance	VS						
TOTAL	VT	**7 112**	VU	**7 042**	VV		**70**

Renvois :		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut		À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y					
Autres emprunts obligataires (1)	7Z					
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG					
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	25 845		4 440	18 581	2 823
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A					
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 424		1 424		
Personnel et comptes rattachés	8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	1 151		1 151		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E					
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 065		1 065		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX					
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	42		42		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J					
Groupe et associés (2)	VI	38 518		38 518		
Autres dettes	8K	490		490		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2					
Produits constatés d'avance	8L					
TOTAL	VY	**68 535**	VZ	**47 130**	**18 581**	**2 823**

Renvois :		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	4 361
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	38 518

ABCL DIAGNOSTICS

N°2058 A - 2023

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS							31/12/2022
					Bénéfice comptable de l'exercice	WA	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE			
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	238	XE	238
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW	
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés						I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées							
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						I8	
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 %						ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme						WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR	
Réintég. div. (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW		WQ	
			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
					TOTAL I	WR	**238**

II - DÉDUCTIONS							
					Perte comptable de l'exercice	WS	4 251
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice						WU	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)						WV	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)						WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %						WP	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur déficits antérieurs						XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée						WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts :			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A		XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation							
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY	
Majoration d'amortissement						XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations							
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB		XF	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	0V			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP			
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI		XG	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB			
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD			
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL			
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)				YH			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
					TOTAL II	XH	4 251

III - RÉSULTAT FISCAL				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Bénéfice (I - II)**	XI		
	Déficit (II - I)		XJ	4 013
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN	XO	4 013

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	14 703
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	14 703
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	4 013
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	**18 716**
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDÉMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN		YO	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	-14 724	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-14 724
TOTAL I	0F	**-14 724**	**TOTAL II**	ZH	**-14 724**

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2022	31/12/2021
Engagements					
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	18 340	YQ 12 112	12 112
Engagements de crédit-bail immobilier				YR	
Effets portés à l'escompte et non échus				YS	
Détail des postes					
	- Sous-traitance			YT 4 342	2 884
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8 360	XQ 3 177	1 835
Autres achats et charges externes :	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS 3 062	2 698
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST 13 145	17 771
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ **23 726**	**25 188**
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z 291	290
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX **291**	**290**
TVA					
Montant de la TVA collectée				YY 7 174	3 638
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ 4 421	5 401
Divers					
Montant brut des salaires				0B 3 360	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				0S	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK %	%
Numéro de centre de gestion agréé	XP			Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	ZR Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH

Régime de groupe

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL
		Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD	Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO
		Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF
		Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère	JJ

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 %
⑮	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪

Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+					
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
Divers (détail à donner sur une note annexe)						
TOTAL						
		(A)	(B) *(Ventilation par taux)*			(C)

Renvois

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de a colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	- sur 3 ans (entreprise à l'IR) - sur 10 ans - sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL I				

Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Impostition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	- sur 3 ans au titre de	N-1 N-2				
	- Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de	N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9				
	TOTAL II					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) ☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) ☐

Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL					

⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,8% ②	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
	N-3					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N

		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés : - Donnant lieu à complément d'IS	4					
Prélèvements opérés : - Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

⑯ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL I	OX	

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	**TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)**	OG	

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE,

veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.

Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence du	au	
Date de cessation	186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

N° SIREN	894525435
Dénomination de l'entreprise	ABCL DIAGNOSTICS
Adresse : - N°, Type et nom de voie	4 RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE
Adresse : - Code postal	10200
Adresse : - Ville	LIGNOL-LE CHATEAU

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	20

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou d'actions

Adresse : N° et Voie Pays

Code postal Commune

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre M Nom patronymique / Prénom VILLAUME MARTIAL

Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou d'actions 20

Naissance : Date 14/07/1965 N° Département 88100 Pays FR

Commune SAINT-DIE-DES-VOSGES

Adresse : N° et Voie RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE Pays FR

Code postal 10200 Commune LIGNOL-LE-CHATEAU

⑩ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

N° SIREN	894525435
Dénomination de l'entreprise	ABCL DIAGNOSTICS
Adresse : - N°, Type et nom de voie	4 RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE
Adresse : - Code postal	10200
Adresse : - Ville	LIGNOL-LE CHATEAU

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° et voie

Code postal Commune Pays

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre	

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire		

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2022

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination		Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie		N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays		Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2022

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	SAS ABCL DIAGNOSTICS		
Complément de dénomination			
N° SIREN	894525435		
N° de Téléphone	0750088354		
Adresse - N°, Type et nom de voie	4 RUE DE LA FONTAINE SAINT-SYLVESTRE		
Adresse - Complément de distribution			
Adresse - Lieu-dit, hameau			
Adresse - Code postal / Ville	10200 LIGNOL-LE CHATEAU		
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	7120B

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2022
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2021
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	10

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2022

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2022

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS NON PARVENUES	576

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2022

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2022

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

ABCL DIAGNOSTICS - Comptes annuels au 31-12-2022

Rapport d'audit final 2023-04-18

Créé le :	2023-04-18
De :	Cécilia ROURE (chaumont@inextenso.fr)
État :	Signés
ID de transaction :	CBJCHBCAABAAzHFhxVpdthXeSq5YfPJJveAR0Sundew8

Historique « ABCL DIAGNOSTICS - Comptes annuels au 31-12-2022 »

Document créé par Cécilia ROURE (chaumont@inextenso.fr)
2023-04-18 - 09:56:37 GMT- Adresse IP : 87.255.128.190

Document envoyé par courrier électronique à Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr) pour signature
2023-04-18 - 09:57:27 GMT

Courrier électronique consulté par Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr)
2023-04-18 - 10:02:40 GMT- Adresse IP : 172.226.28.49

Document signé électroniquement par Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr)
Date de signature : 2023-04-18 - 10:02:49 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 92.184.123.139

Document envoyé par courrier électronique à Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr) pour signature
2023-04-18 - 10:02:50 GMT

Courrier électronique consulté par Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr)
2023-04-18 - 10:19:30 GMT- Adresse IP : 87.255.128.190

Document signé électroniquement par Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr)
Date de signature : 2023-04-18 - 10:20:06 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 87.255.128.190

Accord terminé
2023-04-18 - 10:20:06 GMT

Les noms et les adresses e-mail sont saisis dans le service Acrobat Sign par les utilisateurs Acrobat Sign et ne sont pas vérifiés, sauf indication contraire.

Adobe Acrobat Sign

NJ