In Extenso

SAS ABCL DIAGNOSTICS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

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

IN EXTENSO CHAUMONT
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

Règles et méthodes comptables 8

Etat des immobilisations 9

Etat des amortissements 10

Etat des provisions et dépréciations 11

Etat des créances 12

Etat des dettes 13

Charges à payer et produits à recevoir 14

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 15

Bilan Passif détaillé 17

Compte de résultat détaillé 19

LIASSE

Votre année en résumé

ABCL DIAGNOSTICS en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

CHIFFRE D'AFFAIRES 140 % Augmentation de 50 275 €

86 149 €

E.B.E 10 % du CA

8 265 €

RESULTAT -6 % du CA

-5 414 €

FONDS DE ROULEMENT

25 917 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

1 258 €

TRESORERIE

24 659 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023		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	86 149	100.00	35 875	100.00	20 516	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	**86 149**	**100.00**	**35 875**	**100.00**	**20 516**	**100.00**
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	3 381	3.92	3 432	9.57	2 434	11.86
Marge brute sur production (II)	**82 768**	**96.08**	**32 442**	**90.43**	**18 082**	**88.14**
Marge brute globale (I + II)	**82 768**	**96.08**	**32 442**	**90.43**	**18 082**	**88.14**
- Services extérieurs et autres charges externes	34 048	39.52	20 293	56.57	22 754	110.91
Valeur ajoutée produite	**48 720**	**56.55**	**12 149**	**33.86**	**-4 672**	**-22.77**
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	559	0.65	291	0.81	290	1.41
- Salaires et traitements	28 688	33.30	3 360	9.37		
- Charges sociales	11 208	13.01	1 223	3.41		
Excédent brut d'exploitation	**8 265**	**9.59**	**7 274**	**20.28**	**-4 961**	**-24.18**
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 138	8.29	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	24	0.03	1		145	0.71
- Autres charges de gestion courante	6 102	7.08	4 322	12.05	3 895	18.99
+ Transfert de charges d'exploitation			960	2.68		
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	**-4 951**	**-5.75**	**-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	502	0.58	508	1.42	408	1.99
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**-5 454**	**-6.33**	**-4 251**	**-11.85**	**-14 724**	**-71.77**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 083	8.22				
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	7 247	8.41				
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	**-164**	**-0.19**				
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices	-204	-0.24				
Résultat Net Comptable	**-5 414**	**-6.28**	**-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 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**44 080 €**
Chiffre d'affaires :	**86 149 €**
Résultat net Comptable :	**-5 414 €**

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 (Apr 9, 2024 10:11 GMT+2)

Mme Séverine PERRIN

Expert-comptable associée

Séverine PERRIN (Apr 9, 2024 13:44 GMT+2)

In Extenso

signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 371	9 786	10 585	14 087
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	3 332	1 837	1 495	2 162
Autres immobilisations corporelles	2 653	2 011	642	10 258
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)	**26 426**	**13 634**	**12 792**	**26 577**
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	5 352		5 352	4 465
Autres	1 278		1 278	2 577
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	24 659		24 659	20 940
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**31 288**		**31 288**	**27 982**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**57 714**	**13 634**	**44 080**	**54 560**

Bilan Passif

			Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
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			-18 975	-14 724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-5 414	-4 251
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	**-19 389**	**-13 975**
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			21 405	25 845
Emprunts et dettes financières diverses			36 693	38 518
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 022	1 424
Dettes fiscales et sociales			4 350	2 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				490
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL (III)	**63 469**	**68 535**
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	**44 080**	**54 560**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	86 149		86 149	35 875
Chiffre d'affaires Net	**86 149**		**86 149**	**35 875**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				960
Autres produits			24	1
TOTAL (I)			**86 173**	**36 836**
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 *			37 429	23 726
Impôts, taxes et versements assimilés			559	291
Salaires et traitements			28 688	3 360
Charges sociales			11 208	1 223
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 138	7 656
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 102	4 322
TOTAL (II)			**91 124**	**40 578**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			12 206	3 727
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-4 951**	**-3 743**
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)			502	508
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**502**	**508**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-502**	**-508**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-5 454**	**-4 251**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 083	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**7 083**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 247	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**7 247**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-164**	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-204	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**93 256**	**36 836**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**98 670**	**41 086**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-5 414**	**-4 251**

(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

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 44 080 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -5 414 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 371		
TOTAL	**20 371**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	3 332		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	14 012		
Mat. de bureau et info.,mobilier	2 053		600
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**19 397**		**600**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	70		
TOTAL	**70**		
TOTAL GENERAL	**39 838**		**600**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			20 371	
TOTAL			**20 371**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			3 332	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		14 012		
Mat. de bureau et info., mobilier			2 653	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**14 012**	**5 985**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			70	
TOTAL			**70**	
TOTAL GENERAL		**14 012**	**26 426**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 284	3 503		9 786
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 284**	**3 503**		**9 786**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 170	666		1 837
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	4 593	2 172	6 765	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 214	797		2 011
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**6 977**	**3 635**	**6 765**	**3 848**
TOTAL GÉNÉRAL	**13 261**	**7 138**	**6 765**	**13 634**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	70		70
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 352	5 352	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	204	204	
Taxe sur la valeur ajoutée	726	726	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	348	348	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**6 700**	**6 630**	**70**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	21 405	4 521	16 884	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 022	1 022		
Personnel et comptes rattachés	301	301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 191	2 191		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 847	1 847		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10	10		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	36 693	36 693		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**63 469**	**46 585**	**16 884**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 4 440

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 36 693

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	576	576
Dettes fiscales et sociales	330	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**906**	**577**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 584.68	14 087.45	-3 502.77	-24.86
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	20 371.00	20 371.00		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-9 786.32	-6 283.55	-3 502.77	-55.73
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 495.32	2 161.72	-666.40	-30.85
21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	3 332.00	3 332.00		
28155000 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-1 836.68	-1 170.28	-666.40	-57.01
Autres immobilisations corporelles	641.83	10 258.18	-9 616.35	-93.74
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		14 012.23	-14 012.23	-100.00
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 652.72	2 052.72	600.00	29.23
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		-4 592.90	4 592.90	-100.00
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-2 010.89	-1 213.87	-797.02	-65.65
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)	**12 791.83**	**26 577.35**	**-13 785.52**	**-51.87**
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	5 351.90	4 465.40	886.50	19.87
41100000 CLIENTS	5 351.90	4 465.40	886.50	19.87
Autres	1 277.88	2 577.00	-1 299.12	-50.41
40100000 FOURNISSEURS	348.00		348.00	-
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	204.00		204.00	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	64.88	53.00	11.88	22.64
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		2 414.00	-2 414.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
44580000 TVA A REGULARISER	565.00		565.00	-
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	96.00	96.00		
46710000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT		14.00	-14.00	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	24 658.51	20 939.82	3 718.69	17.76
51220000 CIC	1 298.95	20 926.22	-19 627.27	-93.79
51230000 CIC BAR SUR AUBE	23 352.96		23 352.96	-
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	6.60	13.60	-7.00	-50.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**31 288.29**	**27 982.22**	**3 306.07**	**11.81**
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)	**44 080.12**	**54 559.57**	**-10 479.45**	**-19.21**

Bilan Passif détaillé

PASSIF			Solde		Variation	
			31/12/2023	31/12/2022	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			-18 975.04	-14 724.46	-4 250.58	-28.87
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			-18 975.04	-14 724.46	-4 250.58	-28.87
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-5 413.81	-4 250.58	-1 163.23	27.37
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
	TOTAL (I)		**-19 388.85**	**-13 975.04**	**-5 413.81**	**38.74**
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			21 404.73	25 844.90	-4 440.17	-17.18
16410000 EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT			21 404.73	25 844.90	-4 440.17	-17.18
Emprunts et dettes financières diverses			36 692.88	38 518.16	-1 825.28	-4.74
45510000 ASSOCIES MARTIAL VILLAUME			29 344.58	38 518.16	-9 173.58	-23.81
45520000 PRET D'HONNEUR			7 348.30		7 348.30	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 021.70	1 424.20	-402.50	-28.23
40100000 FOURNISSEURS			445.70	848.20	-402.50	-47.41
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			576.00	576.00		
Dettes fiscales et sociales			4 349.66	2 257.35	2 092.31	92.73
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			301.41		301.41	-
43100000 SECURITE SOCIALE			1 075.77	811.94	263.83	32.51
43730000 RETRAITE			216.59	338.68	-122.09	-35.99
43731000 PREVOYANCE			186.36		186.36	-
43760000 MUTUELLE			693.50		693.50	-
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			18.70		18.70	-
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS				41.32	-41.32	-100.00
44551000 TVA A DECAISSER			955.00	238.00	717.00	301.26
44571200 TVA COLLECTEE 20%			891.98	662.57	229.41	34.54
44580000 TVA A REGULARISER				164.00	-164.00	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
44863000 FORMATION A PAYER	10.35	0.84	9.51	900.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		490.00	-490.00	-100.00
41100000 CLIENTS		490.00	-490.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**63 468.97**	**68 534.61**	**-5 065.64**	**-7.39**
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**44 080.12**	**54 559.57**	**-10 479.45**	**-19.21**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	86 149.04	35 874.50	50 274.54	140.14
70609000 PRESTATIONS DE SERVICES	86 149.04	35 874.50	50 274.54	140.14
Chiffre d'affaires Net	**86 149.04**	**35 874.50**	**50 274.54**	**140.14**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges		960.00	-960.00	-100.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		960.00	-960.00	-100.00
Autres produits	23.94	1.26	22.68	+1 000.00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	23.94	1.26	22.68	+1 000.00
TOTAL (I)	**86 172.98**	**36 835.76**	**49 337.22**	**133.94**
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*	37 429.49	23 725.92	13 703.57	57.76
60400000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	3 381.00	3 432.44	-51.44	-1.49
60630000 ACHAT MATERIEL	1 056.57	679.62	376.95	55.44
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	675.13	710.96	-35.83	-5.06
60680000 ACHATS CARBURANTS	2 222.28	1 744.30	477.98	27.41
61100000 SOUS TRAITANCE	914.90	909.50	5.40	0.55
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 726.72	3 726.72		
61221000 CREDIT BAIL FIAT DOBLO	8 478.93		8 478.93	-
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	406.45	360.00	46.45	12.78
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 958.30	2 320.80	1 637.50	70.53
61351000 LOCATIONS INEXWEB	552.00	496.00	56.00	11.29
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	34.00		34.00	-
61551000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	737.37		737.37	-
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	2 873.07	2 434.83	438.24	17.99
61620000 ASSURANCES EMPRUNTS	188.16	188.16		
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	2 294.00	2 175.00	119.00	5.47
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	42.59	175.38	-132.79	-75.43
62280000 FORMATION	486.00	712.00	-226.00	-31.74
62300000 PUBLICITE	1 084.23	1 342.00	-257.77	-19.23
62340000 CADEAU A LA CLIENTELE	149.16	267.40	-118.24	-44.19
62560000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 003.81	469.69	1 534.12	326.38
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 141.69	1 011.66	130.03	12.85
62620000 FRAIS POSTAUX	228.87	236.84	-7.97	-3.38
62710000 SERVICES BANCAIRES	590.26	332.62	257.64	77.18
62810000 COTISATIONS	204.00		204.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	558.84	291.14	267.70	92.10
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	196.13	19.82	176.31	880.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	165.71	19.32	146.39	773.68
63512000 CFE	14.00	14.00		
63514000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	183.00	238.00	-55.00	-23.11
Salaires et traitements	28 687.91	3 360.00	25 327.91	753.81

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	27 426.80	3 360.00	24 066.80	716.28
64120000 CONGES PAYES	301.41		301.41	-
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	959.70		959.70	-
Charges sociales	11 207.85	1 223.24	9 984.61	816.43
64510000 COTIS URSSAF	7 452.21	1 020.10	6 432.11	630.59
64520000 PREVOYANCE	425.30		425.30	-
64530000 COTIS RETRAITES	1 474.86	203.14	1 271.72	626.60
64560000 MUTUELLE	1 592.78		1 592.78	-
64583000 CHARGES PROV CP	18.70		18.70	-
64750000 AUTRES CHARGES SOCIALES C	244.00		244.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 138.09	7 655.86	-517.77	-6.77
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	3 502.77	3 502.77		
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 635.32	4 153.09	-517.77	-12.47
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	6 102.11	4 322.33	1 779.78	41.18
65110000 REDEVANCES	6 101.56	4 320.00	1 781.56	41.25
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.55	2.33	-1.78	-50.00
TOTAL (II)	**91 124.29**	**40 578.49**	**50 545.80**	**124.56**
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	12 205.65	3 726.72	8 478.93	227.50
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 726.72	3 726.72		
61221000 CREDIT BAIL FIAT DOBLO	8 478.93		8 478.93	-
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-4 951.31**	**-3 742.73**	**-1 208.58**	**32.29**
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	502.40	507.85	-5.45	-1.18
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	428.71	507.85	-79.14	-15.55
66160000 INTERETS BANCAIRES	73.69		73.69	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**502.40**	**507.85**	**-5.45**	**-1.07**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-502.40**	**-507.85**	**5.45**	**-1.07**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-5 453.71**	**-4 250.58**	**-1 203.13**	**28.31**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 083.33		7 083.33	-
77520000 PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	7 083.33		7 083.33	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL (VII)	**7 083.33**		**7 083.33**	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 247.43		7 247.43	-
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	7 247.43		7 247.43	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	**7 247.43**		**7 247.43**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-164.10**		**-164.10**	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-204.00		-204.00	-
69960000 CREDIT IMPOT FORMATION	-204.00		-204.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**93 256.31**	**36 835.76**	**56 420.55**	**153.17**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**98 670.12**	**41 086.34**	**57 583.78**	**140.15**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**-5 413.81**	**-4 250.58**	**-1 163.23**	**27.37**

Liasse fiscale

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	5 435
				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 sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	☐	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	☐
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	☐	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	☐
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	☐	Société d'investissements immobiliers cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	☐	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	☐
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	☐	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	☐
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	☐	Autres dispositifs	☐
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 du formulaire 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 :

4- Si vous n'êtesni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

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.	SAS IN EXTENSO CHAUMONT 79 rue Du Val Barizien 52000 Chaumont
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

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 - tous les associés** **- SCA - associés gérants** **- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités** **- SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants** ①	**SARL** **Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit** ②	**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.** **Année au cours de laquelle le versement a été effectué** ③	**Montant des sommes versées :** **À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits** ④	**À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement** **Indemnités forfaitaires** ⑤	**Rembour-sements** ⑥	**À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥** **Indemnités forfaitaires** ⑦	**Rembour-sements** ⑧
VILLAUME Martial 4 Rue de la Fontaine St Sy	20	2023	21 455				

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	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 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	9 786	10 585	14 087
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	1 837	1 495	2 162
Autres immobilisations corporelles	AT	2 653	AU	2 011	642	10 258
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	**26 426**	BK	**13 634**	**12 792**	**26 577**
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	5 352	BY		5 352	4 465
Autres créances (3)	BZ	1 278	CA		1 278	2 577
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	24 659	CG		24 659	20 940
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI			
TOTAL III	CJ	**31 288**	CK		**31 288**	**27 982**
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	**57 714**	IA	**13 634**	**44 080**	**54 560**

(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 31/12/2023 Néant ☐

			Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
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) B1		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau		DH	-18 975	-14 724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	-5 414	-4 251
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	**-19 389**	**-13 975**
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	21 405	25 845
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	36 693	38 518
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 022	1 424
Dettes fiscales et sociales		DY	4 350	2 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA		490
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	**63 469**	**68 535**
Écarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**44 080**	**54 560**

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	46 585	47 210
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	86 149	FH		FI	86 149	35 875
Chiffre d'affaires net	FJ	86 149	FK		FL	86 149	35 875
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	24	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**86 173**	**36 836**
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	37 429	23 726
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	559	291
Salaires et traitements					FY	28 688	3 360
Charges sociales (10)					FZ	11 208	1 223
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	7 138	7 656
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
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	6 102	4 322
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	**91 124**	**40 578**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**-4 951**	**-3 743**
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	502	508
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**502**	**508**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-502**	**-508**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**-5 454**	**-4 251**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	7 083	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**7 083**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	7 247	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**7 247**	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**HI**	**-164**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	**-204**	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**93 256**	**36 836**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**98 670**	**41 086**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**HN**	**-5 414**	**-4 251**

(1)	Dont :	- 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)	1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP	12 206	3 727
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)		- 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	6 102	4 320
(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
PRODUITS CESSIONS ELEMENTS ACTIFS		7 083
VALEUR CESSIONS ELEMENTS ACTIFS	7 247	

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

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2023 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	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- 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	
	- Matériel de transport			KY	14 012	KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	2 053	LC		LD	600
	- 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	**600**
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	**600**

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	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- 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	
	- Matériel de transport			IV		MP	14 012	MQ		MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	2 653	MU	
	- 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	**14 012**	NH	**5 985**	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	**14 012**	ØL	**26 426**	ØM	

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2023 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 31/12/2023 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	6 284	PF	3 503	PG		PH	9 786
TOTAL I		RK	**6 284**	RM	**3 503**	RN		RO	**9 786**
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 outillageindustriels		PZ	1 170	QA	666	QB		QC	1 837
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH	4 593	QI	2 172	QJ	6 765	QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 214	QM	797	QN		QO	2 011
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**6 977**	QV	**3 635**	QW	**6 765**	QX	**3 848**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		**0N**	**13 261**	**0P**	**7 138**	**0Q**	**6 765**	**0R**	**13 634**

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 31/12/2023 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 31/12/2023 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	5 352		5 352		
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	204		204		
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	726		726		
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	348		348		
Charges constatées d'avance	VS					
TOTAL	VT	**6 700**	VU	**6 630**	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	21 405	4 521	16 884	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 022	1 022		
Personnel et comptes rattachés	8C	301	301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	2 191	2 191		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 847	1 847		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	10	10		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	36 693	36 693		
Autres dettes	8K				
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**63 469**	**46 585**	**16 884**	

Renvois :		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	4 440
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	36 693

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS							31/12/2023
						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		XE	183
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	183		
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	
Réinteg. div. (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW		WQ	
Réinteg. div. (à détailler) dont : 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	**183**

II - DÉDUCTIONS							
					Perte comptable de l'exercice	WS	5 414
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 (art. 44 sexies)	L2		Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		XF	
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	PA		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	0V			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC			
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP			
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)				K9			
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	204
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			
Déductions diverses (à détailler) 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	**5 618**

III - RÉSULTAT FISCAL				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Bénéfice (I - II)**	XI		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Déficit (II - I)**		XJ	5 435
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	**5 435**

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023

I - RÉINTÉGRATIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2023 Montant

II - DÉDUCTIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2023 Montant
CREDIT IMPOT FORMATION	204

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

Exercice clos le 31/12/2023 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	18 716
	- 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	18 716
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	5 435
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	**24 151**
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	320

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 31/12/2023 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	-14 724	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	-4 251	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-18 975
TOTAL I	0F	**-18 975**	**TOTAL II**	ZH	**-18 975**

RENSEIGNEMENTS DIVERS

				31/12/2023	31/12/2022
Engagements					
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	39 883	YQ 23 949	23 949
Engagements de crédit-bail immobilier				YR	
Effets portés à l'escompte et non échus				YS	
Détail des postes					
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance			YT 4 296	4 342
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8 4 792	XQ 4 917	3 177
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS 2 823	3 062
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST 25 394	13 145
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ **37 429**	23 726
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z 559	291
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX **559**	291
TVA					
Montant de la TVA collectée				YY 18 646	7 174
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ 7 458	4 421
Divers					
Montant brut des salaires				0B 28 387	
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 31/12/2023 Néant ☐

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
NISSAN QASHQAI EM-102-CK	11/05/2021	14 012		6 765		7 247

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 %
⑥	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
NISSAN QASH(	7 083	-164	-164				

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		**-164**				
		(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 31/12/2023 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		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	Imposition répartie				
	- 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				

	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
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	- 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 31/12/2023 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			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	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					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	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 31/12/2023 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 31/12/2023 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 31/12/2023 Néant ☐

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

⑱ 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 31/12/2023 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
	- Code postal	10200
	- 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				Pays
	Code postal		Commune		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

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		x

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

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	204

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 31/12/2023

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 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	SAS	ABCL DIAGNOSTICS	
Complément de dénomination			
Nº SIREN	894525435		
Nº de Téléphone	0750088354		
Adresse - Nº, 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	01/01/2023
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2023
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)	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant
FACTURES NON PARVENUES	576
CONGES PAYES	301
CHARGES CONGES PAYES	19

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

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

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

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

ABCL DIAGNOSTICS - Comptes annuels au 31-12-2023

Final Audit Report 2024-04-09

Created:	2024-04-09
By:	Séverine PERRIN (chaumont@inextenso.fr)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAALLRoMZhWfa14G_p6mUjlUaHj_iovR1cO

"ABCL DIAGNOSTICS - Comptes annuels au 31-12-2023" History

Document created by Séverine PERRIN (chaumont@inextenso.fr)
2024-04-09 - 7:08:06 AM GMT- IP address: 87.255.128.190

Document emailed to Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr) for signature
2024-04-09 - 7:09:21 AM GMT

Email viewed by Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr)
2024-04-09 - 8:11:43 AM GMT- IP address: 87.255.128.190

Document e-signed by Clément NOWAK (clement.nowak@inextenso.fr)
Signature Date: 2024-04-09 - 8:11:50 AM GMT - Time Source: server- IP address: 87.255.128.190

Document emailed to Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr) for signature
2024-04-09 - 8:11:51 AM GMT

Email viewed by Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr)
2024-04-09 - 11:43:53 AM GMT- IP address: 90.109.170.229

Document e-signed by Séverine PERRIN (severine.perrin@inextenso.fr)
Signature Date: 2024-04-09 - 11:44:33 AM GMT - Time Source: server- IP address: 90.109.170.229

Agreement completed.
2024-04-09 - 11:44:33 AM GMT

Adobe Acrobat Sign