

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 05003

Numéro SIREN : 832 344 089

Nom ou dénomination : AB PILOTAGE & INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/06/2024 sous le numéro de dépôt 17904

COMPTES ANNUELS

en euros

AB PILOTAGE & INGENIERIE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan au 31/12/2023

14 RTE DE BOUCLON
33450 SAINT SUPLICE ET CAMEYRAC

SIRET : 83234408900012

NAF : 7112B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Bilan	3
Compte de résultat	4
DÉTAIL DE COMPTES	
Bilan détaillé Actif	5
Bilan détaillé Passif	6
Compte de résultat détaillé	7
ANNEXE	
Règles et Méthodes Comptables simplifiées	10

Bilan

Bilan Actif	Au 31/12/2023				Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	%	Net	%
Actif immobilisé						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations :						
- Corporelles	3 564	2 007	1 557	0.38	1 993	0.61
- Financières	900		900	0.22	900	0.27
ACTIF IMMOBILISÉ	4 464	2 007	2 457	0.60	2 893	0.88
Actif circulant						
Stocks matières premières, approvisionnements, en-cours de production						
Stocks marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances clients et comptes rattachés	222 960		222 960	54.32	127 225	38.70
Autres créances	47 254		47 254	11.51	33 708	10.25
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités (autres que caisse)	137 725		137 725	33.55	164 856	50.15
Caisse						
ACTIF CIRCULANT	407 938		407 938	99.39	325 789	99.10
Charges constatées d'avance	56		56	0.01	54	0.02
TOTAL ACTIF	412 459	2 007	410 452	100.00%	328 735	100.00%

Bilan Passif	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 500	0.37	1 500	0.46
Écarts de réévaluation				
Réserves :				
- Légale	150	0.04	150	0.05
- Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	119 051	29.00	60 534	18.41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 514	27.66	118 517	36.05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	234 215	57.06	180 701	54.97
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 054	13.66	50 290	15.30
Dettes fiscales et sociales	118 586	28.89	97 625	29.70
Comptes courants d'associés	296	0.07	119	0.04
Autres dettes	1 301	0.32		
EMPRUNTS ET DETTES	176 236	42.94	148 034	45.03
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	410 452	100.00%	328 735	100.00%

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022		Variation	
	Total	%	Total	%	Variation	%
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue : - Biens						
- Services	861 597		735 552		126 045	17.14
Chiffre d'affaires net	861 597		735 552		126 045	17.14
Production : - Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues	2 000	0.23	1 033	0.14	967	93.55
Autres produits	28 067	3.26	18 590	2.53	9 477	50.98
PRODUITS D'EXPLOITATION	891 663	103.49	755 175	102.67	136 488	18.07
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	187 053	21.71	145 694	19.81	41 360	28.39
Impôts, taxes et versements assimilés	7 275	0.84	4 958	0.67	2 317	46.74
Rémunérations du personnel	388 230	45.06	315 434	42.88	72 796	23.08
Charges sociales	152 986	17.76	131 721	17.91	21 265	16.14
Dotations aux : - Amortissements et dépréciations	435	0.05	248	0.03	188	75.70
- Provisions						
Autres charges	16		10		6	56.47
CHARGES D'EXPLOITATION	735 996	85.42	598 065	81.31	137 931	23.06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	155 667	18.07	157 110	21.36	-1 443	-0.92
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Charges financières						
Charges exceptionnelles	848	0.10	278	0.04	570	204.86
Impôts sur les bénéfices	41 306	4.79	38 315	5.21	2 991	7.81
BÉNÉFICES OU PERTES (Total des produits - Total des charges)	113 514	13.17	118 517	16.11	-5 004	-4.22

Détails de comptes

Bilan détaillé Actif

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Actif immobilisé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 557.45	1 992.89	-435.44	-21.88
218300 Materiel de bureau - informatique	1 692.65	1 692.65		
218400 Mobilier	1 871.64	1 871.64		
281830 Amort.materiel bureau informatique	-1 685.64	-1 517.25	-168.39	-11.14
281840 Amort.mobilier	-321.20	-54.15	-267.05	-494.44
Immobilisations financières	900.00	900.00		
275000 Dep Cautionnements	900.00	900.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	2 457.45	2 892.89	-435.44	-15.05
Actif circulant				
Stocks mat.premières, appro.,en cours de prod.				
Stocks marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	222 959.68	127 225.05	95 734.63	75.25
411000 Clients	222 959.68	127 225.05	95 734.63	75.25
Autres créances	47 253.94	33 707.71	13 546.23	40.19
401000 FOURNISSEURS	45 867.29	33 554.02	12 313.27	36.70
438700 INDEMNITE JOURNALIERE	1 066.13		1 066.13	-
445620 Tva deductible sur immobilisations		0.32	-0.32	
445660 Tva sur autres biens et services	282.98	88.41	194.57	221.59
445860 Tca sur factures non parvenues	37.54	64.96	-27.42	-41.54
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	137 724.64	164 855.89	-27 131.25	-16.46
512200 BNP PARIBAS	137 724.64	164 855.89	-27 131.25	-16.46
Caisse				
ACTIF CIRCULANT	407 938.26	325 788.65	82 149.61	25.22
Charges constatées d'avance	56.00	53.75	2.25	4.19
TOTAL ACTIF	410 451.71	328 735.29	81 716.42	24.86

Bilan détaillé Passif

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 500.00	1 500.00		
101300 Capital souscrit appelé versé	1 500.00	1 500.00		
Écarts de réévaluation				
Réserve légale	150.00	150.00		
106100 Réserve légale	150.00	150.00		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	119 051.49	60 534.19	58 517.30	96.67
110000 Report à nouveau créditeur	119 051.49	60 534.19	58 517.30	96.67
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 513.75	118 517.30	-5 003.55	-4.22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	234 215.24	180 701.49	53 513.75	29.61
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 054.10	50 289.62	5 764.48	11.46
401000 FOURNISSEURS	2 265.09	164.53	2 100.56	+1 000.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	53 789.01	50 125.09	3 663.92	7.31
Dette fiscale et sociale	118 585.59	97 625.06	20 960.53	21.47
428200 Dettes pour congés à payer	10 701.27	7 819.36	2 881.91	36.86
431000 Urssaf	15 352.20	16 258.33	-906.13	-5.57
437310 CAISSE RETRAITE	16 679.03	13 434.48	3 244.55	24.16
437360 CAISSE PREVOYANCE	1 919.73	1 775.05	144.68	8.17
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	4 064.62	3 200.77	863.85	26.99
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 137.97	3 104.69	33.28	1.06
444000 Impôt sur bénéfices	11 286.00	17 739.00	-6 453.00	-36.38
445510 TVA A PAYER	18 285.00	13 088.00	5 197.00	39.71
445710 Tca collectée facturée/encaissements	37 159.77	21 205.38	15 954.39	75.24
Comptes courants d'associés	295.67	119.12	176.55	148.74
455000 Associés comptes courants	295.67	119.12	176.55	148.74
Autres dettes	1 301.11		1 301.11	-
467000 Autres débiteurs ou créditeurs	1 301.11		1 301.11	-
EMPRUNTS ET DETTES	176 236.47	148 033.80	28 202.67	19.05
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	410 451.71	328 735.29	81 716.42	24.86

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
706000 Prestations de services	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
Chiffre d'affaires net	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	2 000.00	1 033.33	966.67	93.61
740000 Subventions	2 000.00	1 033.33	966.67	93.61
Autres produits	28 066.58	18 589.57	9 477.01	50.98
758000 Produits divers gestion courante	16.90	10.67	6.23	54.55
791000 REPRISE AVANTAGES EN NATURE	28 049.68	18 578.90	9 470.78	50.98
PRODUITS D'EXPLOITATION	891 663.46	755 175.12	136 488.34	18.07
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de mat. premières et autres approv.				
Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes	187 053.33	145 693.59	41 359.74	28.39
604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN	2 350.00		2 350.00	-
606110 CARBURANT	1 477.31	2 382.25	-904.94	-37.99
606120 CHARGES ELECTRIQUE VEHICULES	484.10		484.10	-
606140 CARBURANT VOIT FJ 977 MV/GH 788 LE M BERGER	2 781.27	2 325.22	456.05	19.61
606141 CAARBURANT VOIT FJ 721 YE / GH 104 VJ M BIZARD	2 947.65	2 748.10	199.55	7.28
606142 CARBURANT VOIT FP 139 PL / GP 881 SH M DIAS	2 758.82	2 157.42	601.40	27.91
606143 CARBURANT VOIT FW 141/GT 516 LH ED M COELHO	796.70	2 270.39	-1 473.69	-64.89
606144 CARBURANT GK 385 BC M. PELLEGRIN	2 254.24	402.35	1 851.89	460.70
606145 CARBURANT VOIT FW 141 ED M. EL SAEIDY	2 744.96		2 744.96	-
606146 CARBURANT VOIT GQ 895 ZW M. MOHSSINE	1 029.28		1 029.28	-
606300 Petit materiel de bureau	4 231.19	4 235.14	-3.95	-0.09
606400 Fournitures administra.- bureau	2 641.95	2 123.97	517.98	24.39
606500 LOGICIEL	480.82	428.95	51.87	12.12
613200 Locations immobilières	6 480.00		6 480.00	-
613500 Locations mobilières	81.75	42.19	39.56	95.24
613520 LOC.EQUIPEMENTS	868.00	202.66	665.34	327.59
613530 LOC.ALPHABET M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE	16 725.96	11 382.85	5 343.11	46.94
613540 LOC PLEASE M BIZARD FJ 721 YE/GH 104 VJ	11 068.92	9 940.97	1 127.95	11.35
613541 LOC PLEASE M DIAS GP 881 SH/ FP 139 RL	9 235.14	3 625.65	5 609.49	154.69
613542 LOC PLEASE M COELHO FW 141 ED	2 626.63	6 303.88	-3 677.25	-58.33
613544 LOC PLEASE M. PELLEGRIN GK 385 BC	6 189.90	1 282.47	4 907.43	382.84
613545 LOC PLEASE M. EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	3 677.21		3 677.21	-
613546 LOC AUTOSPHERE GQ 895 ZW M. MOHSSINE	3 115.75		3 115.75	-
615000 Entretien reparations	70.83	37.49	33.34	91.89
615510 ENT. VOIT M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE		101.00	-101.00	-100.00
615520 ENT VOIT M BIZARD FJ 721 YE / GH 104 VJ	65.00	1 983.20	-1 918.20	-96.72
615521 ENT VOIT M DIAS FP 139 RL	465.34	399.00	66.34	16.54
615522 ENT VOIT M EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	415.31	300.00	115.31	38.33
615524 ENT VOIT M. PELLEGRIN GK 385 BC	29.17	848.76	-819.59	-96.58

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
615526 ENT VOIT M. MOHSSINE GQ 895 ZW	899.00		899.00	-
616000 Primes d-assurance	53 488.76	50 103.06	3 385.70	6.76
616140 CARBURANT		332.96	-332.96	-100.00
616200 ASSUR. VOIT M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE	1 126.81	825.46	301.35	36.61
616210 ASS VOIT M BIZARD FJ 721 YE / GH 104 VJ	1 259.62	841.81	417.81	49.64
616211 ASS VOIT M DIAS FP 139 RL	852.98	717.34	135.64	18.97
616212 ASS VOIT M COELHO FW 141 ED		723.67	-723.67	-100.00
616214 ASS VOIT GK 385 BC M. PELLEGRIN	735.61		735.61	-
616514 ASSUR VOIT M. EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	1 385.22		1 385.22	-
616516 ASS VOIT MOHSSINE GQ 895 ZW	298.55		298.55	-
618500 Colloques seminaires conferences	1 633.06	341.67	1 291.39	377.49
622600 Honoraires (charges generales)	7 821.00	11 040.00	-3 219.00	-29.16
622700 Frais actes et contentieux	91.35	55.06	36.29	65.45
623000 Publicite	600.00	4 235.43	-3 635.43	-85.83
623400 Cadeaux a la clientele	3 741.84	1 721.15	2 020.69	117.43
625100 Deplacements-missions	8 836.30	6 873.00	1 963.30	28.56
625700 FRAIS DE RECEPTION	11 745.54	9 143.24	2 602.30	28.47
626100 Affranchissements	691.94	423.96	267.98	63.21
626200 Frais de telecommunications	2 136.87	1 796.00	340.87	18.99
627000 Frais bancaires	926.07	462.69	463.38	100.00
628000 frais de gestion	614.61	472.18	142.43	30.30
628100 Concours divers	75.00	61.00	14.00	22.95
Impôts, taxes et versements assimilés	7 275.42	4 958.11	2 317.31	46.73
631200 Taxe d'apprentissage	2 494.43	122.24	2 372.19	+1 000.00
633310 formation continue	2 262.19	2 913.87	-651.68	-22.37
635110 Taxe professionnelle	488.00	584.00	-96.00	-16.44
635140 Taxe sur vehicules de societes	1 372.00	1 338.00	34.00	2.54
635400 Droits enregistrement - timbres	658.80		658.80	-
Rémunérations du personnel	388 229.78	315 433.98	72 795.80	23.08
641100 Salaires et appointements	349 478.83	289 035.72	60 443.11	20.91
641200 Conges payes dans l-exercice	10 701.27	7 819.36	2 881.91	36.86
641400 Indemnités - avantages divers	28 049.68	18 578.90	9 470.78	50.98
Charges sociales	152 986.39	131 721.18	21 265.21	16.14
645100 Cotisations a l-urssaf	96 144.14	83 879.37	12 264.77	14.62
645200 Cotisations PREVOYANCE	4 100.09	3 968.62	131.47	3.30
645310 Cotisations de retraites	35 253.62	28 749.74	6 503.88	22.62
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	4 064.62	3 200.77	863.85	26.99
647500 Medecine du travail	712.00	36.00	676.00	+1 000.00
647800 ABONDEMENTS EPARGNE SALARIALE	12 711.92	11 886.68	825.24	6.94
Dotations aux amortissements et dépréciations	435.44	247.83	187.61	75.40
681120 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORPO	435.44	247.83	187.61	75.40
Dotations aux provisions				
Autres charges	15.85	10.13	5.72	60.00
658000 Charges divers de gestion courante	5.85	10.13	-4.28	-40.00
658100 Differences de reglement-pertes	10.00		10.00	-
CHARGES D'EXPLOITATION	735 996.21	598 064.82	137 931.39	23.06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	155 667.25	157 110.30	-1 443.05	-0.92
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières				
Charges exceptionnelles	847.50	278.00	569.50	205.04
671000 CHARG.EXCEP.OPER.GES	797.50	278.00	519.50	187.05
671300 DONS LIBERALITES EXC	50.00		50.00	-
Impôts sur les bénéfices	41 306.00	38 315.00	2 991.00	7.81

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
695100 Impots sur les benefices	41 336.00	38 315.00	3 021.00	7.88
698200 Integration fiscale	-30.00		-30.00	-
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	113 513.75	118 517.30	-5 003.55	-4.22

Annexe

Annexe au bilan et au compte derésultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré premier sorti » .

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks à rotation lente ou obsolète, égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation ou cours du jour déduction faite des frais proportionnels de vente, est pratiquée dès lors que la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Créances et Dettes

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

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice et la différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en écart de conversion .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE)

L'entreprise n'a pas fait usage de ce crédit d'impôt.

II - IMAGE FIDELE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

COMPTES ANNUELS

en euros

AB PILOTAGE & INGENIERIE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan au 31/12/2023

14 RTE DE BOUCLON
33450 SAINT SUPlice ET CAMEYRAC

SIRET : 83234408900012

NAF : 7112B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Bilan	3
Compte de résultat	4
DÉTAIL DE COMPTES	
Bilan détaillé Actif	5
Bilan détaillé Passif	6
Compte de résultat détaillé	7
ANNEXE	
Règles et Méthodes Comptables simplifiées	10

Bilan

Bilan Actif	Au 31/12/2023				Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	%	Net	%
Actif immobilisé						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations : - Corporelles	3 564	2 007	1 557	0.38	1 993	0.61
- Financières	900		900	0.22	900	0.27
ACTIF IMMOBILISÉ	4 464	2 007	2 457	0.60	2 893	0.88
Actif circulant						
Stocks matières premières, approvisionnements, en-cours de production						
Stocks marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances clients et comptes rattachés	222 960		222 960	54.32	127 225	38.70
Autres créances	47 254		47 254	11.51	33 708	10.25
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités (autres que caisse)	137 725		137 725	33.55	164 856	50.15
Caisse						
ACTIF CIRCULANT	407 938		407 938	99.39	325 789	99.10
Charges constatées d'avance	56		56	0.01	54	0.02
TOTAL ACTIF	412 459	2 007	410 452	100,00%	328 735	100,00%

Bilan Passif	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 500	0.37	1 500	0.46
Écarts de réévaluation				
- Légale	150	0.04	150	0.05
Réserves : - Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	119 051	29.00	60 534	18.41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 514	27.66	118 517	36.05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	234 215	57.06	180 701	54.97
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 054	13.66	50 290	15.30
Dettes fiscales et sociales	118 586	28.89	97 625	29.70
Comptes courants d'associés	296	0.07	119	0.04
Autres dettes	1 301	0.32		
EMPRUNTS ET DETTES	176 236	42.94	148 034	45.03
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	410 452	100,00%	328 735	100,00%

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022		Variation	
	Total	%	Total	%	Variation	%
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue : - Biens						
- Services	861 597		735 552		126 045	17.14
Chiffre d'affaires net	861 597		735 552		126 045	17.14
Production : - Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues	2 000	0.23	1 033	0.14	967	93.55
Autres produits	28 067	3.26	18 590	2.53	9 477	50.98
PRODUITS D'EXPLOITATION	891 663	103.49	755 175	102.67	136 488	18.07
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	187 053	21.71	145 694	19.81	41 360	28.39
Impôts, taxes et versements assimilés	7 275	0.84	4 958	0.67	2 317	46.74
Rémunérations du personnel	388 230	45.06	315 434	42.88	72 796	23.08
Charges sociales	152 986	17.76	131 721	17.91	21 265	16.14
Dotations aux : - Amortissements et dépréciations	435	0.05	248	0.03	188	75.70
- Provisions						
Autres charges	16		10		6	56.47
CHARGES D'EXPLOITATION	735 996	85.42	598 065	81.31	137 931	23.06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	155 667	18.07	157 110	21.36	-1 443	-0.92
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Charges financières						
Charges exceptionnelles	848	0.10	278	0.04	570	204.86
Impôts sur les bénéfices	41 306	4.79	38 315	5.21	2 991	7.81
BÉNÉFICES OU PERTES (Total des produits - Total des charges)	113 514	13.17	118 517	16.11	-5 004	-4.22

Détails de comptes

Bilan détaillé Actif

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 557.45	1 992.89	-435.44	-21.88
218300 Materiel de bureau - informatique	1 692.65	1 692.65		
218400 Mobilier	1 871.64	1 871.64		
281830 Amort.materiel bureau informatique	-1 685.64	-1 517.25	-168.39	-11.14
281840 Amort.mobilier	-321.20	-54.15	-267.05	-494.44
Immobilisations financières	900.00	900.00		
275000 Dep Cautionnements	900.00	900.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	2 457.45	2 892.89	-435.44	-15.05
Actif circulant				
Stocks mat.premières, appro.,en cours de prod.				
Stocks marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	222 959.68	127 225.05	95 734.63	75.25
411000 Clients	222 959.68	127 225.05	95 734.63	75.25
Autres créances	47 253.94	33 707.71	13 546.23	40.19
401000 FOURNISSEURS	45 867.29	33 554.02	12 313.27	36.70
438700 INDEMNITE JOURNALIERE	1 066.13		1 066.13	-
445620 Tva deductible sur immobilisations		0.32	-0.32	
445660 Tva sur autres biens et services	282.98	88.41	194.57	221.59
445860 Tca sur factures non parvenues	37.54	64.96	-27.42	-41.54
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	137 724.64	164 855.89	-27 131.25	-16.46
512200 BNP PARIBAS	137 724.64	164 855.89	-27 131.25	-16.46
Caisse				
ACTIF CIRCULANT	407 938.26	325 788.65	82 149.61	25.22
Charges constatées d'avance	56.00	53.75	2.25	4.19
TOTAL ACTIF	410 451.71	328 735.29	81 716.42	24.86

Bilan détaillé Passif

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 500.00	1 500.00		
101300 Capital souscrit appelé versé	1 500.00	1 500.00		
Écarts de réévaluation				
Réserve légale	150.00	150.00		
106100 Réserve légale	150.00	150.00		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	119 051.49	60 534.19	58 517.30	96.67
110000 Report à nouveau créditeur	119 051.49	60 534.19	58 517.30	96.67
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 513.75	118 517.30	-5 003.55	-4.22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	234 215.24	180 701.49	53 513.75	29.61
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 054.10	50 289.62	5 764.48	11.46
401000 FOURNISSEURS	2 265.09	164.53	2 100.56	+1 000.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	53 789.01	50 125.09	3 663.92	7.31
Dette fiscale et sociale	118 585.59	97 625.06	20 960.53	21.47
428200 Dettes pour congés à payer	10 701.27	7 819.36	2 881.91	36.86
431000 Urssaf	15 352.20	16 258.33	-906.13	-5.57
437310 CAISSE RETRAITE	16 679.03	13 434.48	3 244.55	24.16
437360 CAISSE PREVOYANCE	1 919.73	1 775.05	144.68	8.17
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	4 064.62	3 200.77	863.85	26.99
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 137.97	3 104.69	33.28	1.06
444000 Impôt sur bénéfices	11 286.00	17 739.00	-6 453.00	-36.38
445510 TVA À PAYER	18 285.00	13 088.00	5 197.00	39.71
445710 Tca collectée facturée/encaissements	37 159.77	21 205.38	15 954.39	75.24
Comptes courants d'associés	295.67	119.12	176.55	148.74
455000 Associés comptes courants	295.67	119.12	176.55	148.74
Autres dettes	1 301.11		1 301.11	-
467000 Autres débiteurs ou créditeurs	1 301.11		1 301.11	-
EMPRUNTS ET DETTES	176 236.47	148 033.80	28 202.67	19.05
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	410 451.71	328 735.29	81 716.42	24.86

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
706000 Prestations de services	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
Chiffre d'affaires net	861 596.88	735 552.22	126 044.66	17.14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	2 000.00	1 033.33	966.67	93.61
740000 Subventions	2 000.00	1 033.33	966.67	93.61
Autres produits	28 066.58	18 589.57	9 477.01	50.98
758000 Produits divers gestion courante	16.90	10.67	6.23	54.55
791000 REPRISE AVANTAGES EN NATURE	28 049.68	18 578.90	9 470.78	50.98
PRODUITS D'EXPLOITATION	891 663.46	755 175.12	136 488.34	18.07
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de mat. premières et autres approv.				
Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes	187 053.33	145 693.59	41 359.74	28.39
604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN	2 350.00		2 350.00	-
606110 CARBURANT	1 477.31	2 382.25	-904.94	-37.99
606120 CHARGES ELECTRIQUE VEHICULES	484.10		484.10	-
606140 CARBURANT VOIT FJ 977 MV/GH 788 LE M BERGER	2 781.27	2 325.22	456.05	19.61
606141 CAARBURANT VOIT FJ 721 YE / GH 104 VJ M BIZARD	2 947.65	2 748.10	199.55	7.28
606142 CARBURANT VOIT FP 139 PL / GP 881 SH M DIAS	2 758.82	2 157.42	601.40	27.91
606143 CARBURANT VOIT FW 141/GT 516 LH ED M COELHO	796.70	2 270.39	-1 473.69	-64.89
606144 CARBURANT GK 385 BC M. PELLEGRIN	2 254.24	402.35	1 851.89	460.70
606145 CARBURANT VOIT FW 141 ED M. EL SAEIDY	2 744.96		2 744.96	-
606146 CARBURANT VOIT GQ 895 ZW M. MOHSSINE	1 029.28		1 029.28	-
606300 Petit materiel de bureau	4 231.19	4 235.14	-3.95	-0.09
606400 Fournitures administra.- bureau	2 641.95	2 123.97	517.98	24.39
606500 LOGICIEL	480.82	428.95	51.87	12.12
613200 Locations immobilières	6 480.00		6 480.00	-
613500 Locations mobilières	81.75	42.19	39.56	95.24
613520 LOC.EQUIPEMENTS	868.00	202.66	665.34	327.59
613530 LOC.ALPHABET M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE	16 725.96	11 382.85	5 343.11	46.94
613540 LOC PLEASE M BIZARD FJ 721 YE/GH 104 VJ	11 068.92	9 940.97	1 127.95	11.35
613541 LOC PLEASE M DIAS GP 881 SH/ FP 139 RL	9 235.14	3 625.65	5 609.49	154.69
613542 LOC PLEASE M COELHO FW 141 ED	2 626.63	6 303.88	-3 677.25	-58.33
613544 LOC PLEASE M. PELLEGRIN GK 385 BC	6 189.90	1 282.47	4 907.43	382.84
613545 LOC PLEASE M. EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	3 677.21		3 677.21	-
613546 LOC AUTOSPHERE GQ 895 ZW M. MOHSSINE	3 115.75		3 115.75	-
615000 Entretien reparations	70.83	37.49	33.34	91.89
615510 ENT. VOIT M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE		101.00	-101.00	-100.00
615520 ENT VOIT M BIZARD FJ 721 YE / GH 104 VJ	65.00	1 983.20	-1 918.20	-96.72
615521 ENT VOIT M DIAS FP 139 RL	465.34	399.00	66.34	16.54
615522 ENT VOIT M EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	415.31	300.00	115.31	38.33
615524 ENT VOIT M. PELLEGRIN GK 385 BC	29.17	848.76	-819.59	-96.58

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
615526 ENT VOIT M. MOHSSINE GQ 895 ZW	899.00		899.00	-
616000 Primes d-assurance	53 488.76	50 103.06	3 385.70	6.76
616140 CARBURANT		332.96	-332.96	-100.00
616200 ASSUR. VOIT M BERGER FJ 977 MV/GH 788 LE	1 126.81	825.46	301.35	36.61
616210 ASS VOIT M BIZARD FJ 721 YE / GH 104 VJ	1 259.62	841.81	417.81	49.64
616211 ASS VOIT M DIAS FP 139 RL	852.98	717.34	135.64	18.97
616212 ASS VOIT M COELHO FW 141 ED		723.67	-723.67	-100.00
616214 ASS VOIT GK 385 BC M. PELLEGRIN	735.61		735.61	-
616514 ASSUR VOIT M. EL SAEIDY FW 141 ED/GT 516 LH	1 385.22		1 385.22	-
616516 ASS VOIT MOHSSINE GQ 895 ZW	298.55		298.55	-
618500 Colloques seminaires conferences	1 633.06	341.67	1 291.39	377.49
622600 Honoraires (charges generales)	7 821.00	11 040.00	-3 219.00	-29.16
622700 Frais actes et contentieux	91.35	55.06	36.29	65.45
623000 Publicite	600.00	4 235.43	-3 635.43	-85.83
623400 Cadeaux a la clientele	3 741.84	1 721.15	2 020.69	117.43
625100 Deplacements-missions	8 836.30	6 873.00	1 963.30	28.56
625700 FRAIS DE RECEPTION	11 745.54	9 143.24	2 602.30	28.47
626100 Affranchissements	691.94	423.96	267.98	63.21
626200 Frais de telecommunications	2 136.87	1 796.00	340.87	18.99
627000 Frais bancaires	926.07	462.69	463.38	100.00
628000 frais de gestion	614.61	472.18	142.43	30.30
628100 Concours divers	75.00	61.00	14.00	22.95
Impôts, taxes et versements assimilés	7 275.42	4 958.11	2 317.31	46.73
631200 Taxe d'apprentissage	2 494.43	122.24	2 372.19	+1 000.00
633310 formation continue	2 262.19	2 913.87	-651.68	-22.37
635110 Taxe professionnelle	488.00	584.00	-96.00	-16.44
635140 Taxe sur vehicules de societes	1 372.00	1 338.00	34.00	2.54
635400 Droits enregistrement - timbres	658.80		658.80	-
Rémunérations du personnel	388 229.78	315 433.98	72 795.80	23.08
641100 Salaires et appointements	349 478.83	289 035.72	60 443.11	20.91
641200 Conges payes dans l-exercice	10 701.27	7 819.36	2 881.91	36.86
641400 Indemnites - avantages divers	28 049.68	18 578.90	9 470.78	50.98
Charges sociales	152 986.39	131 721.18	21 265.21	16.14
645100 Cotisations a l-urssaf	96 144.14	83 879.37	12 264.77	14.62
645200 Cotisations PREVOYANCE	4 100.09	3 968.62	131.47	3.30
645310 Cotisations de retraites	35 253.62	28 749.74	6 503.88	22.62
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	4 064.62	3 200.77	863.85	26.99
647500 Medecine du travail	712.00	36.00	676.00	+1 000.00
647800 ABONDEMENTS EPARGNE SALARIALE	12 711.92	11 886.68	825.24	6.94
Dotations aux amortissements et dépréciations	435.44	247.83	187.61	75.40
681120 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORPO	435.44	247.83	187.61	75.40
Dotations aux provisions				
Autres charges	15.85	10.13	5.72	60.00
658000 Charges divers de gestion courante	5.85	10.13	-4.28	-40.00
658100 Differences de reglement-peres	10.00		10.00	-
CHARGES D'EXPLOITATION	735 996.21	598 064.82	137 931.39	23.06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	155 667.25	157 110.30	-1 443.05	-0.92
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières				
Charges exceptionnelles	847.50	278.00	569.50	205.04
671000 CHARG.EXCEP.OPER.GES	797.50	278.00	519.50	187.05
671300 DONS LIBERALITES EXC	50.00		50.00	-
Impôts sur les bénéfices	41 306.00	38 315.00	2 991.00	7.81

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
695100 Impots sur les benefices	41 336.00	38 315.00	3 021.00	7.88
698200 Integration fiscale	-30.00		-30.00	-
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	113 513.75	118 517.30	-5 003.55	-4.22

Annexe

Annexe au bilan et au compte derésultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré premier sorti » .

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks à rotation lente ou obsolète ,égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation ou cours du jour déduction faite des frais proportionnels de vente, est pratiquée dès lors que la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Créances et Dettes

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

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice et la différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en écart de conversion .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE)

L'entreprise n'a pas fait usage de ce crédit d'impôt.

II - IMAGE FIDELE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

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	SASU AB PILOTAGE & INGENIERIE
Adresse du principal établissement	14 RTE DE BOUCLON 33450 SAINT SUPLICE ET CAMEYRAC
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 : INGENIERIE ETUDES TECHNIQUES

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal						
Bénéfice imposable au taux normal		139 845	Bénéfice imposable à 15 %		42 500	Déficit
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'êtes ni 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.	SARL ATR 7 RUE ALBERT EINSTEIN 77420 CHAMPS SUR MARNE				
- 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	60 000
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)	60 000

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.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- 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						

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 %
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 SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	3 564	030	2 007	1 557	1 993
Immobilisations financières (1)	040	900	042		900	900
(5) TOTAL I	044	4 464	048	2 007	2 457	2 893
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	222 960	070		222 960	127 225
Autres créances (3)	072	47 254	074		47 254	33 708
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	137 725	086		137 725	164 856
Charges constatées d'avance	092	56	094		56	54
TOTAL II	096	407 994	098		407 994	325 842
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	412 459	112	2 007	410 452	328 735

PASSIF	31/12/2023		31/12/2022	
Capital social ou individuel	120	1 500		1 500
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	150		150
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131			
Report à nouveau	134	119 051		60 534
Résultat de l'exercice	136	113 514		118 517
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	234 215		180 701
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	56 054		50 290
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	55 445	172	118 586
Comptes courants d'associés	173	296		119
Autres dettes	175	1 301		
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	176 236		148 034
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	410 452		328 735

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises		(dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210	
Production vendue biens			215	214	
Production vendue services			217	218	861 597
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	2 000
Autres produits				230	28 067
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	891 663
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier		immobilier)		242	187 053
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		488	244	7 275
Rémunérations du personnel				250	388 230
Charges sociales				252	152 986
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)	255			254	435
Dotations aux provisions				256	
Autres charges : - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259			262	16
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					10
Total des charges d'exploitation (II)				264	735 996
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	155 667
Produits financiers			III	280	
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles : - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI		300	848
- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)					278
Impôts sur les bénéfices			VII	306	41 306
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	113 514
B - RÉSULTAT FISCAL				312	113 514
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	848
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	25 335
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	42 678
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			330	
		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	30
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	182 345
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2				354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	182 345
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2				372	

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)		Désignation de l'entreprise : AB PILOTAGE & INGENIERIE							
I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes					
Autres immobilisations incorporelles	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775	Total à reporter ligne 322 du tableau n°2033-B 780					
II - DÉFICITS REPORTABLES									
- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent		982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982Bis			
- Nombre d'opérations sur l'exercice		982Ter		- Déficits imputés		983			
- Déficits reportables		984		- Déficits de l'exercice		860			
Total des déficits restant à reporter						870			
III - DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381			
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant						380			
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé						388			
Montant de la TVA collectée						374	172 321		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	8 920		
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398			
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						397			

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	6
	dont apprentis	657	
	dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	861 597
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	28 050
	TOTAL I	106	889 647
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		115	17
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	2 000
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL II	144	2 017
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	126 984
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		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	16
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes 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		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL III	152	127 000
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137	764 664
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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	764 664
<p align="center">Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</p> <p align="center">Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</p> <p align="center">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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</p>			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	889 647
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	du 01/01/2023	au	31/12/2023
Date de cessation		186	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐
(page 1/2)

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 au titre du mécénat		30
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 DÉPÔT 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

(page 2/2)

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	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant
NEANT	

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant
PROV SMABTP	53 489
PROV OPCO	225
PROV ADESAT	75
PROV CONGES PAYES	10 701
PROV CHARGES SUR CP A PAYER	4 065

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SWITCH	01/04/2024	31/10/2024	56		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

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

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS **DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT**

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

Identification de la société	
Désignation de la société	AB PILOTAGE & INGENIERIE
Numéro SIREN du principal établissement	832344089
Code NAF	7112B
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	182 345
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -I du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -I du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -I du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	42 500

I. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	139 845
---	----------------------------	----------------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
--	-----------------------	--

PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE

En date du 03/06/2024

AB Pilotage & Ingénierie

SASU au capital de 1500€ (mille cinq cents euros)

Dont le siège social se situe :

14, route de bouclon – 33450 SAINT-SULPICE-ET-CAMEYRAC

Enregistrée au RCS de BORDEAUX sous le numéro 832344089

Je soussigné **Anthony BERGER**, agissant en qualité de Président et seul associé de la société
AB Pilotage & Ingénierie, a pris des décisions portant sur les points suivants :

RAPPEL DE L'ORDRE DU JOUR

- 1- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023
- 2- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023

Résolution n°1 : Approbation des comptes

L'associé unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice et des comptes de la société, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution n°2 : Affectation du résultat

L'associé unique prend acte que le résultat net comptable de l'exercice fait apparaître un bénéfice de **113 514€** (Cent treize mille cinq cent quatorze euros).

Il a été décidé d'affecter :

- **90 514€** sur le compte « Report à nouveau » de la société,
- puis de consacrer l'ensemble du reste à la distribution de dividendes auprès de l'associé unique soit **23 000€**.

De ceci, il a été dressé le présent procès-verbal par l'associé unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à Saint-Sulpice-et-Cameyrac,

Le 03/06/2024

Signature de l'associé unique
Anthony BERGER

