COMPTES ANNUELS

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

EURL ABALOG

11 allée Léon Gambetta
92110 Clichy
NAF : 6201Z - SIRET : 391934163 00018

FIDUCIAIRE UNION NORD
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
10 rue du Landy
92110 CLICHY
Tél. 01.42.70.90.27
www.groupe-conseil-union.fr

GROUPE CONSEIL UNION

Sommaire

Sommaire 1

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif 2

Bilan Passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat (Suite) 5

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés) 6

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé 7

Bilan Passif Détaillé 9

Compte de résultat Détaillé 11

ANNEXE

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 15

Etat des amortissements 16

Etat des créances 17

Etat des dettes 18

Charges à payer 19

Produits à recevoir 20

Produits et charges constatés d'avance 21

LIASSE

Etats financiers



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	128 422	67 265	61 157	73 999
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	146 640		146 640	146 640
Constructions	566 816	66 662	500 155	520 702
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	34 361	27 308	7 053	11 320
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	2 349		2 349	2 137
ACTIF IMMOBILISÉ	**878 587**	**161 235**	**717 353**	**754 797**
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	431		431	559
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 771		22 771	25 394
Autres	2 292		2 292	232
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**85 937**		**85 937**	**44 622**
Charges constatées d'avance	**798**		**798**	**1 740**
ACTIF CIRCULANT	**112 229**		**112 229**	**72 547**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**990 816**	**161 235**	**829 582**	**827 344**

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé)	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves : - Légale	762	762
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
Réserves : - Réglementées		
Réserves : - Autres		
Report à nouveau	392 113	359 038
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**33 982**	**33 075**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**434 480**	**400 498**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour : - Risques		
Provisions pour : - Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes : - Financières diverses	389 780	416 632
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes : - Fournisseurs et comptes rattachés	1 332	1 588
Dettes : - Fiscales et sociales	3 989	8 626
Dettes : - Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	**395 101**	**426 846**
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**829 582**	**827 344**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	132 239		132 239	131 551
Chiffre d'affaires net	**132 239**		**132 239**	**131 551**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			38 096	36 638
PRODUITS D'EXPLOITATION			**170 335**	**168 189**
CHARGES D'EXPLOITATION				
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 approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			22 773	23 945
Impôts, taxes et versements assimilés			6 915	6 455
Salaires et traitements			70 000	65 000
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			37 656	37 806
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**137 344**	**133 206**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**32 991**	**34 983**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 580	4 540
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**6 580**	**4 540**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			**6 580**	**4 540**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**39 571**	**39 523**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	240	300
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**240**	**300**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-240**	**-300**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**5 349**	**6 148**
TOTAL DES PRODUITS	**176 915**	**172 729**
TOTAL DES CHARGES	**142 933**	**139 654**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**33 982**	**33 075**



Etats de gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023	12 mois	Au 31/12/2022	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I						
+ Production : - Vendue	132 239	100.00	131 551	100.00	688	0.52
+ Production : - Stockée						
+ Production : - Immobilisée						
Production de l'exercice	**132 239**	**100.00**	**131 551**	**100.00**	**688**	**0.52**
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	**132 239**	**100.00**	**131 551**	**100.00**	**688**	**0.52**
Marge brute globale (I + II)	**132 239**	**100.00**	**131 551**	**100.00**	**688**	**0.52**
- Services extérieurs et autres charges externes	22 773	17.22	23 945	18.20	-1 172	-4.90
Valeur ajoutée produite	**109 466**	**82.78**	**107 606**	**81.80**	**1 860**	**1.73**
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 915	5.23	6 455	4.91	460	7.13
- Salaires et traitements	70 000	52.93	65 000	49.41	5 000	7.69
- Charges sociales						
Excédent brut d'exploitation	**32 551**	**24.62**	**36 151**	**27.48**	**-3 600**	**-9.96**
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	37 656	28.48	37 806	28.74	-149	-0.40
- Dotations aux provisions : - Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant						
- Dotations aux provisions : - Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	38 096	28.81	36 638	27.85	1 458	3.98
- Autres charges de gestion courante						
+ Transferts de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**32 991**	**24.95**	**34 983**	**26.59**	**-1 992**	**-5.69**
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	6 580	4.98	4 540	3.45	2 040	44.93
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**39 571**	**29.92**	**39 523**	**30.04**	**48**	**0.12**
+ Produits exceptionnels sur opérations : - De gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations : - En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations : - De gestion	240	0.18	300	0.23	-60	-20.00
- Charges exceptionnelles sur opérations : - En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel	**-240**	**-0.18**	**-300**	**-0.23**	**60**	**-20.00**
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices	5 349	4.04	6 148	4.67	-799	-13.00
Résultat net comptable	**33 982**	**25.70**	**33 075**	**25.14**	**907**	**2.74**

Détails de comptes



Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	61 156.50	73 998.66	-12 842.16	-17.35
20800000 Autres immo.incorporelles	128 421.55	128 421.55		
28080000 Amort.autr.immob.incorpor	-67 265.05	-54 422.89	-12 842.16	-23.60
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	146 640.00	146 640.00		
21110000 Terrains nus	146 640.00	146 640.00		
Constructions	500 154.55	520 701.63	-20 547.08	-3.95
21310000 Batiments	566 816.17	566 816.17		
28130000 Amort.des constructions	-66 661.62	-46 114.54	-20 547.08	-44.56
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 052.66	11 319.77	-4 267.11	-37.69
21820000 Materiel de transport	9 486.90	9 486.90		
21830000 Materiel de bureau et informatique	6 243.87	6 243.87		
21840000 Mobilier	18 630.00	18 630.00		
28182000 Amortissements du materiel de transport	-9 486.90	-9 486.90		
28183000 Amortissements du materiel de bureau et informatique	-5 732.82	-5 191.71	-541.11	-10.42
28184000 Amortissements du mobilier	-12 088.39	-8 362.39	-3 726.00	-44.56
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	2 348.80	2 137.02	211.78	9.92
27500000 Depots et cautionnements verses	2 348.80	2 137.02	211.78	9.92
ACTIF IMMOBILISÉ	**717 352.51**	**754 797.08**	**-37 444.57**	**-4.96**
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	430.54	559.08	-128.54	-22.90

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
40910000 Fournisseurs débiteurs	430.54	559.08	-128.54	-22.90
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 771.20	25 393.76	-2 622.56	-10.33
41110000 Clients	22 771.20	25 393.76	-2 622.56	-10.33
Autres	2 292.10	231.92	2 060.18	887.93
44400000 Impots sur les benefices	787.00		787.00	-
44586000 Tva sur fact.a recevoir	222.00	231.92	-9.92	-4.31
46870000 Divers prod. a recevoir	1 283.10		1 283.10	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	85 936.99	44 621.76	41 315.23	92.59
51210000 Banque principale	85 936.99	44 621.76	41 315.23	92.59
Charges constatées d'avance	798.25	1 740.00	-941.75	-54.14
48600000 Charges constatees d'avance	798.25	1 740.00	-941.75	-54.14
ACTIF CIRCULANT	**112 229.08**	**72 546.52**	**39 682.56**	**54.70**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**829 581.59**	**827 343.60**	**2 237.99**	**0.27**



Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	7 622.45	7 622.45		
10100000 Capital	7 622.45	7 622.45		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	762.25	762.25		
10610000 Reserve legale	762.25	762.25		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	392 113.26	359 037.77	33 075.49	9.21
11000000 Report a nouveau credit.	392 113.26	359 037.77	33 075.49	9.21
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**33 982.26**	**33 075.49**	**906.77**	**2.74**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	**434 480.22**	**400 497.96**	**33 982.26**	**8.49**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	389 780.00	416 632.00	-26 852.00	-6.45
16500000 Depots-cautionnem. recus	940.00	940.00		
45500000 Associes comptes courants	388 840.00	415 692.00	-26 852.00	-6.46
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 332.00	1 587.95	-255.95	-16.12
40110000 Fournisseurs		180.32	-180.32	-100.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	1 332.00	1 407.63	-75.63	-5.40
Dettes fiscales et sociales	3 989.37	8 625.69	-4 636.32	-53.76
44400000 Impots sur les benefices		2 736.00	-2 736.00	-100.00
44551100 Tva a décaisser	1 670.00	2 266.00	-596.00	-26.30
44566000 Tva deductible 20%	91.92	54.84	37.08	67.27
44571100 Tva collectee 20% debits	2 227.45	2 227.85	-0.40	-0.04
44860000 Charges a payer		1 341.00	-1 341.00	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	**395 101.37**	**426 845.64**	**-31 744.27**	**-7.44**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	**829 581.59**	**827 343.60**	**2 237.99**	**0.27**



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	132 239.00	131 551.00	688.00	0.52
70600000 Prestations de services	132 239.00	131 551.00	688.00	0.52
Chiffre d'affaires net	**132 239.00**	**131 551.00**	**688.00**	**0.52**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	38 096.37	36 638.23	1 458.14	3.98
75200000 Loyers	38 096.37	36 638.23	1 458.14	3.98
PRODUITS D'EXPLOITATION	**170 335.37**	**168 189.23**	**2 146.14**	**1.28**
Charges d'exploitation				
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*	22 772.76	23 945.23	-1 172.47	-4.89
60611000 Electricite		448.60	-448.60	-100.00
60613000 Gaz		1 132.74	-1 132.74	-100.00
60640000 Fournitures administratives	440.15	731.55	-291.40	-39.89
61310000 Location bureau équipé	7 320.00	7 320.00		
61370000 Location télésurveillance	762.94	1 471.85	-708.91	-48.17
61400000 Charges de copropriété du box	324.79	217.43	107.36	49.77
61410000 Charges de copropriété Meudon	3 041.63	2 737.24	304.39	11.14
61420000 Charges de copropriété Montreuil	1 064.92	1 176.06	-111.14	-9.44
61510000 Entretien moto	844.62	911.35	-66.73	-7.24
61610000 Assurance rc	630.51	601.83	28.68	4.82
61620000 Assurance box moto	173.85	170.87	2.98	1.75
61630000 Assurance moto	575.89	518.52	57.37	10.98
61640000 Assurance propriétaire non occupant	205.00	245.00	-40.00	-16.33
61650000 Assurance loyers impayés	384.85	381.11	3.74	1.05
62261000 Honoraires comptables	1 110.00	1 050.00	60.00	5.71
62270000 Frais d'actes	274.66	41.03	233.63	570.73
62500000 Train	396.90	259.00	137.90	53.28
62510000 Essence	333.22	372.73	-39.51	-10.72
62520000 Parking	144.30	7.50	136.80	+1 000.00
62530000 Péages		9.10	-9.10	-100.00
62540000 Repas en mission	3 116.18	2 764.20	351.98	12.74
62570000 Réceptions	25.80		25.80	-
62580000 Hôtels	91.65	106.47	-14.82	-13.21
62620000 Frais postaux	83.60	259.83	-176.23	-67.69
62630000 Frais internet + mobile	1 292.30	903.22	389.08	43.08
62700000 Frais bancaires	135.00	108.00	27.00	25.00
Impôts, taxes et versements assimilés	6 915.00	6 455.00	460.00	7.13

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
63511000 Cfe	1 036.00	990.00	46.00	4.65
63512000 Taxes foncieres	4 655.00	4 289.00	366.00	8.53
63513000 Taxe sur les bureaux	862.00	825.00	37.00	4.48
63515000 Crl	362.00	351.00	11.00	3.13
Salaires et traitements	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
64400000 Rémunération gérant	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	37 656.35	37 805.71	-149.36	-0.40
68110000 Dot.amort.imm.incor.& cor	37 656.35	37 805.71	-149.36	-0.40
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	**137 344.11**	**133 205.94**	**4 138.17**	**3.11**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**32 991.26**	**34 983.29**	**-1 992.03**	**-5.69**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 580.00	4 540.20	2 039.80	44.93
76800000 Produits financiers SCPI	6 580.00	4 540.20	2 039.80	44.93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	**6 580.00**	**4 540.20**	**2 039.80**	**44.93**
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	**6 580.00**	**4 540.20**	**2 039.80**	**44.93**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**39 571.26**	**39 523.49**	**47.77**	**0.12**
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	240.00	300.00	-60.00	-20.00
67120000 Amendes et pénalités	240.00	300.00	-60.00	-20.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**240.00**	**300.00**	**-60.00**	**-20.00**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-240.00**	**-300.00**	**60.00**	**-20.00**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	5 349.00	6 148.00	-799.00	-13.00
69500000 Impôts sur les bénéfices	5 349.00	6 148.00	-799.00	-13.00
TOTAL DES PRODUITS	**176 915.37**	**172 729.43**	**4 185.94**	**2.42**
TOTAL DES CHARGES	**142 933.11**	**139 653.94**	**3 279.17**	**2.35**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**33 982.26**	**33 075.49**	**906.77**	**2.74**



Annexe



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

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 829 582 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 33 982 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, Règlement ANC 2014-03).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les constructions ont fait l'objet d'une décomposition selon les modalités suivantes :
- Terrain 20 %
- Gros œuvre 65 % du bâti
- Toiture et étanchéité 20 % du bâti
- Installations techniques 15 % du bâti

Les autres actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions (composants) 15 à 40 ans,
- Usufruit 10 ans,
- Matériel de transport 4 ans,
- Matériel de bureau 3 ans,
- Mobilier 5 ans.

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

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	128 422		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**128 422**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	146 640		
Constructions : - Sur sol propre	566 816		
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport	9 487		
- De bureau et informatique, mobilier	24 874		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**747 817**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 137		212
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**2 137**		**212**
TOTAL GÉNÉRAL	**878 376**		**212**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			128 422	
TOTAL			**128 422**	
Terrains			146 640	
Constructions : - Sur sol propre			566 816	
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport			9 487	
- De bureau et informatique, mob.			24 874	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**747 817**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 349	
TOTAL			**2 349**	
TOTAL GÉNÉRAL			**878 587**	

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	54 423	12 842		67 265
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**54 423**	**12 842**		**67 265**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	46 115	20 547		66 662
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	9 487			9 487
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 554	4 267		17 821
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**69 156**	**24 814**		**93 970**
TOTAL GÉNÉRAL	**123 578**	**37 656**		**161 235**

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							
Constructions : - 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				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 349		2 349
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 771	22 771	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	787	787	
Taxe sur la valeur ajoutée	222	222	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 283	1 283	
Charges constatées d'avance	798	798	
TOTAL	**28 210**	**25 862**	**2 349**
(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			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	940			940
Fournisseurs et comptes rattachés	1 332	1 332		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 989	3 989		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	388 840	388 840		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**395 101**	**394 161**		**940**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	388 840			

Commentaires : néant



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges 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	1 332	1 408
Dettes fiscales et sociales		1 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 332**	**2 749**

Détail des charges à payer

Charges 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	1 332.00	1 407.63
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	1 332.00	1 407.63
Dettes fiscales et sociales		1 341.00
44860000 Charges a payer		1 341.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 332.00**	**2 748.63**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

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	1 283	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 283**	

Détail des produits à recevoir

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	1 283.10	
46870000 Divers prod. a recevoir	1 283.10	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 283.10**	



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	798	1 740
TOTAL	**798**	**1 740**

Commentaires : néant



Etats fiscaux



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	EURL ABALOG
Adresse du principal établissement	11 allée Léon Gambetta 92110 Clichy
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 :	Programmation informatique	

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	35 661	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'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 :	EBP				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :		
- du Comptable :	Indép.	SARL FIDUCIAIRE UNION NORD 10 rue du Landy 92110 Clichy
- 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
CARILLON REMI 11 allée Léon Gambetta 921	500	2023	70 000					

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 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	128 422	016 67 265	61 157	73 999
Immobilisations corporelles	028	747 817	030 93 970	653 847	678 661
Immobilisations financières (1)	040	2 349	042	2 349	2 137
(5) TOTAL I	044	**878 587**	048 **161 235**	**717 353**	754 797
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064	431	066	431	559
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	22 771	070	22 771	25 394
Autres créances (3)	072	2 292	074	2 292	232
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	85 937	086	85 937	44 622
Charges constatées d'avance	092	798	094	798	1 740
TOTAL II	096	**112 229**	098	**112 229**	72 547
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	**990 816**	112 **161 235**	**829 582**	**827 344**

PASSIF		31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	120	7 622	7 622
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	762	762
Réserves règlementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) 131	132		
Report à nouveau	134	392 113	359 038
Résultat de l'exercice	136	33 982	33 075
Subventions d'investissement	137		
Provisions règlementées	140		
TOTAL I	142	**434 480**	400 498
Provisions pour risques et charges **TOTAL II**	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	940	940
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	1 332	1 588
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) 169 3 989	172	3 989	8 626
Comptes courants d'associés	173	388 840	415 692
Autres dettes	175		
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	**395 101**	426 846
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	**829 582**	**827 344**

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	212
(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	132 239	131 551
Production stockée			222		
Production immobilisée			224		
Subventions d'exploitation reçues			226		
Autres produits			230	38 096	36 638
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	**170 335**	168 189
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	22 773	23 945
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243 1 036	244	6 915	6 455
Rémunérations du personnel			250	70 000	65 000
Charges sociales			252		
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255	254	37 656	37 806
Dotations aux provisions			256		
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	262		
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				
Total des charges d'exploitation (II)			264	**137 344**	133 206
1 - Résultat d'exploitation (I - II)			270	32 991	34 983
Produits financiers		III	280	6 580	4 540
Produits exceptionnels		IV	290		
Charges financières		V	294		
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI	300	240	300
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)				
Impôts sur les bénéfices		VII	306	5 349	6 148
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)			310	**33 982**	33 075

B - RÉSULTAT FISCAL					
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)			312	**33 982**	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			316		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			318		
Provisions non déductibles			322		
Impôts et taxes non déductibles			324	6 451	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248	330	1 808	
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		342	
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 :						350	6 580
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			
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	Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	35 661	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	Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	35 661	372	

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023

I - RÉINTEGRATIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2023 Montant
OUOTE-PART REVENUS SCPI	1 808

II - DÉDUCTIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2023 Montant
VERSEMENTS SCPI	6 580



③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts) | Désignation de l'entreprise : | ABALOG

I - IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	- Fonds commercial	400		402		404		406		
	- Autres	410	128 422	412		414		416	128 422	
Immo corp	- Terrains	420	146 640	422		424		426	146 640	
	- Constructions	430	566 816	432		434		436	566 816	
	- Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	- Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	- Matériel de transport	460	9 487	462		464		466	9 487	
	- Autres immobilisations corporelles	470	24 874	472		474		476	24 874	
Immobilisations financières		480	2 137	482	212	484		486	2 349	
TOTAL		**490**	**878 376**	**492**	**212**	**494**		**496**	**878 587**	

II - AMORTISSEMENTS

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	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	54 423	502	12 842	504		506	67 265
Immo corp	- Terrains	510		512		514		516	
	- Constructions	520	46 115	522	20 547	524		526	66 662
	- Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	- Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	- Matériel de transport	550	9 487	552		554		556	9 487
	- Autres immobilisations corporelles	560	13 554	562	4 267	564		566	17 821
TOTAL		**570**	**123 578**	**572**	**37 656**	**574**		**576**	**161 235**

III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)

Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values : Court terme	Long terme : 19%	Long terme : 15% ou 12,8%	Long terme : 0%
	1	2	3	4	5	6	7	8

TOTAL	578		580		582		584		586		581		587		589	
Plus-values taxables à 19% (1)					579		Régularisations		590		583		594		595	
							TOTAL		**596**		**585**		**597**		**599**	



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 :	ABALOG

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

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
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	

C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	

Total à reporter ligne 322 du tableur 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	31 175
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	717
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 [x]

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	
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	
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	
TOTAL I	106	
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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
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	
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	
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	
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	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée — **TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)**	137	
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	

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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

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	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence du	au	
Date de cessation	186	

⑥ 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		391934163
Dénomination de l'entreprise		ABALOG
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	11 allée Léon Gambetta
	- Code postal	92110
	- Ville	Clichy

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	500

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 (1)	M	Nom patronymique / Prénom	CARILLON Rémi				
Nom marital				% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	500
Naissance :	Date	09/08/1960	N° Département	54000		Pays FR	
	Commune	Nancy					
Adresse :	N° et voie	11 allée Léon Gambetta				Pays FR	
	Code postal	92110	Commune	Clichy			



⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(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 [x]

N° SIREN		391934163
Dénomination de l'entreprise		ABALOG
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	11 allée Léon Gambetta
	- Code postal	92110
	- Ville	Clichy

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		

ABALOG

EURL au capital de 7.622,45 euros

Siège social : 11 allées Léon Gambetta - 92110 Clichy

RCS Nanterre B 391 934 163 00018

PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
26 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt quatre, le vingt-six avril, à dix heures, Rémi Carillon, unique associé de l'EURL Abalog, a tenu l'assemblée générale ordinaire concernant l'exercice 2023.

Il constate que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions.

Il dépose sur le bureau :
- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966,
- l'inventaire, le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice écoulé,
- le texte des résolutions proposées.

Il rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :
- examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- quitus à la gérance,
- affectation des résultats,
- conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2023, les approuve tels qu'ils ont été présentés.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour le dit exercice.

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de ne distribuer aucun dividende et de reporter à nouveau le bénéfice de l'exercice, soit 33.982 €.

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance mentionnant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution est adoptée.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tous ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance.

