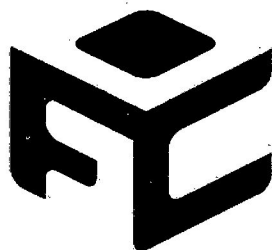


Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTAUBAN - 8201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/09/2024 - 5603 - 2008 B 00502 - 508 087 038 - AB ISO 82



AB ISO 82
57 RUE MALAVEILLE
82200 MOISSAC

COMPTES ANNUELS
du 01/07/2022 au 30/06/2023



FIDUCIE
CONSULTANTS

Antoine auferre

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
PASSIF	5
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
Compte de résultat	7
Soldes intermédiaires de gestion	10
Bilan détaillé	13
ACTIF	13
<i>Actif immobilisé</i>	<i>13</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>13</i>
PASSIF	14
<i>Capitaux Propres</i>	<i>14</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>14</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>14</i>
Compte de résultat détaillé	16
Liasse fiscale	19

AB ISO 82

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION**d'expert comptable****MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise AB ISO 82 pour l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	79 777,12 Euros
Chiffre d'affaires	252 439,33 Euros
Résultat net comptable	-187 320,61 Euros

Fait à MOISSAC
Le 01/12/2023

Jean-Yves LAMARCHE
Expert-comptable
FIDUCIE CONSULTANTS TARN ET GARONNE



AB ISO 82

Bilan

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	492	398	93	257	- 164
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 370	39 423	4 947	7 175	- 2 228
Autres immobilisations corporelles	53 511	28 455	25 056	32 268	- 7 212
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	98 373	68 276	30 097	39 701	- 9 604
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	7 238		7 238	14 829	- 7 591
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	2 976		2 976	1 933	1 043
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs				605	- 605
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	10 741		10 741	28 836	- 18 095
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 936		9 936	53 887	- 43 951
· Autres	18 518		18 518	20 000	- 1 482
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités				127 497	- 127 497
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	271		271	16 928	- 16 657
TOTAL (II)	49 681		49 681	264 514	- 214 833
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	148 053	68 276	79 777	304 214	- 224 437

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
<i>Capitaux Propres</i>			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	100	100	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	213 046	260 813	- 47 767
Résultat de l'exercice	-187 321	-47 767	- 139 554
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	26 825	214 146	- 187 321
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
<i>Emprunts et dettes</i>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	6 780	13 643	- 6 863
Découverts, concours bancaires	3 888		3 888
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 306	14 884	- 1 578
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	4 610	5 958	- 1 348
Organismes sociaux	16 291	42 735	- 26 444
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 169	4 178	- 3 009
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	6 908	8 670	- 1 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	52 952	90 068	- 37 116
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	79 777	304 214	- 224 437

AB ISO 82

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	252 439		252 439	645 295	- 392 856
Chiffres d'affaires Nets	252 439		252 439	645 295	- 392 856
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 738	1 249	2 489
Autres produits				3	- 3
Total des produits d'exploitation (I)			256 177	646 547	- 390 370
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			108 328	232 307	- 123 979
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			7 591	5 849	1 742
Autres achats et charges externes			136 740	144 862	- 8 122
Impôts, taxes et versements assimilés			2 532	2 346	186
Salaires et traitements			172 222	236 557	- 64 335
Charges sociales			34 162	54 380	- 20 218
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 613	16 169	- 6 556
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges				214	- 214
Total des charges d'exploitation (II)			471 187	692 685	- 221 498
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-215 010	-46 137	- 168 873
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés				36	- 36
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)				36	- 36
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilés			151	310	- 159
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			151	310	- 159
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-151	-273	122
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-215 161	-46 411	- 168 750

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 250		3 250	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 333	11 319	29 014	256,33
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	43 584	11 319	32 265	285,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 799	- 3 799	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 743	8 876	6 867	77,37
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 743	12 675	3 068	24,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	27 841	-1 356	29 197	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	299 761	657 903	- 358 142	-54,44
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	487 081	705 670	- 218 589	-30,98
RESULTAT NET	-187 321	-47 767	- 139 554	292,16
Dont Crédit-bail mobilier	37 617	28 217	9 400	33,31
Dont Crédit-bail immobilier				

AB ISO 82

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	252 439	645 295	- 392 856	-60,88
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	252 439	645 295	- 392 856	-60,88
- Matières premières et approvisionnements consommés	115 919	238 157	- 122 238	-51,33
- Sous-traitance directe	24 247	19 017	5 230	27,50
Marge brute sur production (II)	112 274	388 122	- 275 848	-71,07
Taux de marge brute sur production	44,48 %	60,15 %		
Marge brute globale (I + II)	112 274	388 122	- 275 848	-71,07
Taux de marge brute globale	44,48 %	60,15 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	112 424	124 596	- 12 172	-9,77
Valeur ajoutée produite	-151	263 525	- 263 676	-100,06
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-0,06 %	40,84 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 532	2 346	186	7,93
- Salaires et traitements	168 553	236 557	- 68 004	-28,75
- Charges sociales	34 162	54 380	- 20 218	-37,18
Excédent brut d'exploitation	-205 397	-29 758	- 175 639	590,22
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-81,37 %	-4,61 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 613	16 169	- 6 556	-40,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante		3	- 3	-100
- Autres charges de gestion courante		214	- 214	-100
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-215 010	-46 137	- 168 873	366,03
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-85,17 %	-7,15 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés		36	- 36	-100
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	151	310	- 159	-51,29
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-215 161	-46 411	- 168 750	363,60
Résultat courant / chiffre d'affaires	-85,23 %	-7,19 %		

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 250		3 250	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 333	11 319	29 014	256,33
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 799	- 3 799	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 743	8 876	6 867	77,37
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	27 841	-1 356	29 197	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-187 321	-47 767	- 139 554	292,16
Résultat net / chiffre d'affaires	-74,20 %	-7,40 %		

AB ISO 82

Bilan détaillé

Bilan détaillé ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	492	398	93	257	- 164
20510000 SITE INTERNET	492		492	492	
28051000 AMT SITE INTERNET		398	-398	-234	- 164
Installations tech., matériel & outillage in	44 370	39 423	4 947	7 175	- 2 228
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	44 370		44 370	44 370	
28154000 AMT MATERIEL & OUTILLAGE		39 423	-39 423	-37 195	- 2 228
Autres immobilisations corporelles	53 511	28 455	25 056	32 268	- 7 212
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	45 824		45 824	58 575	- 12 751
21830000 MATERIEL DE BUREAU	7 687		7 687	7 687	
28182000 AMT MATERIEL DE TRANSPORT		27 226	-27 226	-33 311	6 085
28183000 AMT MATERIEL DE BUREAU		1 229	-1 229	-682	- 547
TOTAL (I)	98 373	68 276	30 097	39 701	- 9 604
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	7 238		7 238	14 829	- 7 591
31000000 STOCK MATIERES PREMIERES	7 238		7 238	14 829	- 7 591
Clients et comptes rattachés	2 976		2 976	1 933	1 043
41100000 Collectif client	2 976		2 976	1 933	1 043
Fournisseurs débiteurs				605	- 605
40100000 Collectif fournisseur				605	- 605
Etat, impôts sur les bénéfices	10 741		10 741	28 836	- 18 095
44400000 IMPOT SOCIETE	10 741		10 741	28 836	- 18 095
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 936		9 936	53 887	- 43 951
44562000 TVA S/IMMOBILISATIONS	1		1	1	
44566000 TVA S/ABS	9 304		9 304	19 290	- 9 986
44567000 CREDIT TVA	632		632	34 189	- 33 557
44570055 TVA COLLECTEE TR				407	- 407
Autres	18 518		18 518	20 000	- 1 482
45500000 COMPTE COURANT ASSOCIE	18 518		18 518	20 000	- 1 482
Disponibilités				127 497	- 127 497
51210000 CIC				127 497	- 127 497
Charges constatées d'avance	271		271	16 928	- 16 657
48600000 CHARGES PAYER D AVANCE	271		271	16 928	- 16 657
TOTAL (II)	49 681		49 681	264 514	- 214 833
TOTAL ACTIF (0 à V)	148 053	68 276	79 777	304 214	- 224 437

Bilan détaillé (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
10130000 CAPITAL	1 000	1 000	
Réserve légale	100	100	
10610000 RESERVE LEGALE	100	100	
Report à nouveau	213 046	260 813	- 47 767
11000000 REPORT DES A NOUVEAUX	213 046	260 813	- 47 767
Résultat de l'exercice	-187 321	-47 767	- 139 554
TOTAL (I)	26 825	214 146	- 187 321
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	6 780	13 643	- 6 863
16400016 PRET 579445 21	851	4 223	- 3 372
16420000 PRET 579445 23	5 929	9 420	- 3 491
. Découverts, concours bancaires	3 888	3 888	3 888
51210000 CIC	3 888	3 888	3 888
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 306	14 884	- 1 578
40100000 Collectif fournisseur	13 306	14 884	- 1 578
. Personnel	4 610	5 958	- 1 348
42100020 TRAPP	205	1 667	- 1 462
42100024 LARRIEU	375	1 216	- 841
42100027 MADI SAID MOUSSA		1 463	- 1 463
42100030 ITIE SYBILLE	4 030	1 613	2 417
. Organismes sociaux	16 291	42 735	- 26 444
43100000 URSSAF	892	3 869	- 2 977
43720000 PRO BTP	578	1 191	- 613
43740000 CAISSE CONGES PAYES	1 418	3 123	- 1 705
43761000 MUTUELLE OBLIGATOIRE	502	1 671	- 1 169
43860000 CHARGES A PAYER	12 901	32 882	- 19 981
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 169	4 178	- 3 009
44570055 TVA COLLECTEE TR	502		502
44570200 TVA COLLECTEE A 20%	667	4 178	- 3 511
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 908	8 670	- 1 762
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	46	392	- 346
44860000 TAXES A PAYER	6 862	8 278	- 1 416
TOTAL (IV)	52 952	90 068	- 37 116
TOTAL PASSIF (I à V)	79 777	304 214	- 224 437

AB ISO 82

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

		Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
		France	Exportations	Total		
Production vendue services		252 439		252 439	645 295	- 392 856
70400055 TRAVAUX TR		252 439		252 439	630 726	- 378 287
70402000 TRAVAUX A 20%					14 569	- 14 569
Chiffre d'affaires Net		252 439		252 439	645 295	- 392 856

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert	3 738	1 249	2 489	199,28
79120000 TRANSFERT DE CHARGES EXTER	68	1 249	- 1 181	-94,56
79140000 TRFERT DE CHGES PERSONNEL	3 669		3 669	N/S
Autres produits		3	- 3	-100
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		3	- 3	-100
Total des produits d'exploitation (I)	256 177	646 547	- 390 370	-60,38
Achats de matières premières et autres approvisionnement	108 328	232 307	- 123 979	-53,37
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES	108 328	232 307	- 123 979	-53,37
Variation de stock (matières premières et autres app	7 591	5 849	1 742	29,78
60310000 VART STOCK MATIERES PREMIERES	7 591	5 849	1 742	29,78
Autres achats et charges externes	136 740	144 862	- 8 122	-5,61
60400000 SOUS TRAITANCE	24 247	19 017	5 230	27,50
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE		232	- 232	-100
60620000 CARBURANT	11 208	13 628	- 2 420	-17,76
60630000 PRODUIT ENTRETIEN		199	- 199	-100
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 098	2 555	- 1 457	-57,03
60650000 PETITS OUTILLAGES	1 567	6 069	- 4 502	-74,18
61110000 RETRAITEMENT DES DECHETS	1 144	3 265	- 2 121	-64,96
61220000 CREDIT BAIL BOXER	5 976	5 976		0,00
61221000 CREBIT BAIL PARTNER		1 429	- 1 429	-100
61222000 CREDIT BAIL DS7	31 642	20 812	10 830	52,04
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	11 880	11 880		0,00
61350000 LOCATION MOBILIERE	203	563	- 360	-63,94
61520000 ENTRETIEN BUREAU	1 242	2 260	- 1 018	-45,04
61540000 ENTRETIEN VEHICULE	10 210	8 701	1 509	17,34
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	266		266	N/S
61560000 MAINTENANCE	952	781	171	21,90
61600000 ASSURANCE	10 964	12 679	- 1 715	-13,53
61600100 ASSURANCE PRET	116	239	- 123	-51,46
61810000 ABONNEMENT	135	180	- 45	-25,00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 368	3 242	126	3,89
62260100 AUTRES HONORAIRES	200		200	N/S
62261000 HONORAIRES SOCIAUX	1 962	3 826	- 1 864	-48,72
62270000 FRAIS ACTES		45	- 45	-100
62310000 PUBLICITE	3 227	2 647	580	21,91
62340000 CADEAUX CLIENTS	1 046	4 333	- 3 287	-75,86
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	4 900	5 913	- 1 013	-17,13
62600000 POSTE & TELECOM	6 636	12 516	- 5 880	-46,98
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 906	1 423	483	33,94
62721000 FRAIS S/ABONDEMENT		334	- 334	-100
62810000 COTISATIONS DIVERSES	646	118	528	447,46
Impôts, taxes et versements assimilés	2 532	2 346	186	7,93
63120000 CUFPA	1 334	133	1 201	903,01
63330000 TAXES DIVERSES	103	103		0,00
63511000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	318	294	24	8,16
63514000 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETES	778	1 816	- 1 038	-57,16
Salaires et traitements	172 222	236 557	- 64 335	-27,20
64111000 SALAIRE DE PRODUCTION	69 213	104 860	- 35 647	-33,99

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
64115000 REMUNERATION DU GERANT	47 257	80 829	- 33 572	-41,53
64115500 CSG DEDUCTIBLE	10 403	7 665	2 738	35,72
64116000 COTISATIONS URSSAF GERANT	33 246	24 545	8 701	35,45
64117000 CIC PREVOYANCE	368	806	- 438	-54,34
64117100 GENERALI VIE	3 775	3 775	0,00	0,00
64117200 GENERALI SANTE		1 556	- 1 556	-100
64140000 AVANTAGE EN NATURE	4 097	7 345	- 3 248	-44,22
64140001 ABONDEMENT PEE	2 700	2 700	0,00	0,00
64140002 INDEMNITES RUPTURE CONVENT	1 163	2 476	- 1 313	-53,03
Charges sociales	34 162	54 380	- 20 218	-37,18
64500000 CHARGES SOCIALES	34 162	54 380	- 20 218	-37,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 613	16 169	- 6 556	-40,55
68112000 DOTATIONS AUX AMORT	9 613	16 169	- 6 556	-40,55
Autres charges		214	- 214	-100
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE		214	- 214	-100
Total des charges d'exploitation (II)	471 187	692 685	- 221 498	-31,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-215 010	-46 137	- 168 873	366,03
Autres intérêts et produits assimilés		36	- 36	-100
76400000 REVENUS DES VMP		36	- 36	-100
Total des produits financiers (V)		36	- 36	-100
Intérêts et charges assimilées	151	310	- 159	-51,29
66110000 INTERET DES EMPRUNTS	151	310	- 159	-51,29
Total des charges financières (VI)	151	310	- 159	-51,29
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-151	-273	122	44,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-215 161	-46 411	- 168 750	363,60
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 250		3 250	N/S
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 250		3 250	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 333	11 319	29 014	256,33
77520000 PRODUITS DES CESSIONS ELEMENTS	40 333	11 319	29 014	256,33
Total des produits exceptionnels (VII)	43 584	11 319	32 265	285,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 799	- 3 799	-100
67120000 PENALITES NON DEDUCTIBLES		387	- 387	-100
67270000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS		3 412	- 3 412	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 743	8 876	6 867	77,37
67520000 VCEAC	15 743	8 876	6 867	77,37
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 743	12 675	3 068	24,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	27 841	-1 356	29 197	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	299 761	657 903	- 358 142	-54,44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	487 081	705 670	- 218 589	-30,98
RESULTAT NET	-187 321	-47 767	- 139 554	292,16
Dont Crédit-bail mobilier	37 617	28 217	9 400	33,31
61220000 CREDIT BAIL BOXER	5 976	5 976	0,00	0,00
61221000 CREDIT BAIL PARTNER		1 429	- 1 429	-100
61222000 CREDIT BAIL DS7	31 642	20 812	10 830	52,04

AB ISO 82

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des Impôts)

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD.2023.

Désignation de l'entreprise <u>AB ISO 82</u>										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise <u>57 RUE MALAVEILLE 82200 MOISSAC</u>											
SIRET		<div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px;"> 50808703800032 </div>									
Durée de l'exercice en nombre de mois *		<div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px;">12</div>		Durée de l'exercice précédent *		<div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px;">12</div>					
								Exercice N clos le 31/01/2023			
ACTIF						Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010		012				
			Autres *		014	492	016	398	93		
	Immobilisations corporelles *		028	97 881	030	67 878	30 003				
	Immobilisations financières * (1)		040		042						
	Total I (5)		044	98 373	048	68 276	30 097				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	7 238	052		7 238			
		Marchandises *		060		062					
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066						
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	2 976	070		2 976			
		Autres * (3)		072	39 195	074		39 195			
	Valeurs mobilières de placement		080		082						
	Disponibilités		084		086						
	Charges constatées d'avance *		092	271	094		271				
	Total II		096	49 681	098		49 681				
	Total général (I + II)		110	148 053	112	68 276	79 777				
PASSIF								Exercice N 1		NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120		1 000				
	Écarts de réévaluation				124						
	Réserve légale				126		100				
	Réserves réglementées *				130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)				131		)				
	Report à nouveau				134		213 046				
	Résultat de l'exercice				136		(187 321)				
	Subventions d'investissement				137						
	Provisions réglementées				140						
	Total I				142		26 825				
Provisions pour risques et charges				Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		10 667				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		13 306				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)				169		)				
	Produits constatés d'avance				174						
Total III				176		52 952					
Total général (I + II + III)				180		79 777					
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	2 388			
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	15 752			
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	18 518	(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	40 333			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

②

COMPTES DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-BSD 2023

Formulaire obligatoire (Article 902 du Code de Commerce) A titre du Code général des impôts		Désignation de l'entreprise		AB ISO 82		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le		Néant ☐	
A – RÉSULTAT COMPTABLE													
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *					209				210			
	Production vendue			Biens		215				214			
				Services *		217				218		252 439	
	Production stockée *			(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222			
	Production immobilisée *									224			
	Subventions d'exploitations reçues									226			
	Autres produits									230		3 738	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232		256 177	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)									234			
	Variation de stocks (marchandises) *									236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)									238		108 328	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *									240		7 591	
	Autres charges externes * :			(dont crédit bail : 37 617 – immobilier :)						242		136 740	
	Impôts, taxes et versements assimilés			(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		318		244		2 532	
	Rémunérations du personnel *									250		172 222	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252		34 162	
	Dotations aux amortissements *									254		9 613	
	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)		260							
Total des charges d'exploitation (II)										264		471 187	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)										270		(215 010)	
Produits financiers (III)			280				Charges financières (V)		294		151		
Produits exceptionnels (IV)									290		43 584		
Charges exceptionnelles (VI)			(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies))		347				300		15 743		
			(dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))		348								
Impôt sur les bénéfices *			(VII)						306				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)										310		(187 321)	
B – RÉSULTAT FISCAL										312		187 321	
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2										314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316				318		10 706	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318				322			
	Provisions non déductibles *					322				324			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324				330		7 78	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés			247				écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option					(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998				999			
	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							
	Deductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)			986		ZFU-TE (44. octies A)		987		342		
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)			981		JEI (44. sexies A)		989						
ZRD (44. terdecies)			127		ZRR (44. quindécies)		138						
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			991										
ZPANG 44. quaterdecies			345		Investissements outre-mer		344						
Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)			992		Zone de développement prioritaire (44. septies)		993						
Créance due au report en arrière du déficit							346				350		
Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies A)			655		Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies A)		643						
Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies B)			645		Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies C)		647						
Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies D)			648		Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 duodecies E)		641						
Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies F)			990		Dédution exceptionnelle (Art 39 duodecies G)		649						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										352		175 837	
Bénéfices col. 1 Déficit col. 2										354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière *										356			
Déficits antérieurs reportables *										360			
43 184 dont imputés sur le résultat :										370		175 837	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS										372			
Bénéfices col. 1 Déficit col. 2										374			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N°2033-B-SD 2023

Extension

[illegible]

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410	492	412		414		416	492				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	44 370	442		444		446	44 370				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460	58 575	462	15 752	464	28 502	466	45 824				
	Autres immobilisations corporelles	470	7 687	472		474		476	7 687				
	Immobilisations financières	480		482		484		486					
TOTAL		490	111 123	492	15 752	494	28 502	496	98 373				
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500	234	502	164	504		506	398				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	37 195	532	2 228	534		536	39 423				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550	33 311	552	6 673	554	12 759	556	27 226				
	Autres immobilisations corporelles	560	682	562	547	564		566	1 229				
	TOTAL	570	71 423	572	9 613	574	12 759	576	68 276				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1	28 502	12 759	15 743	40 333	24 590								
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	28 502	580	12 759	582	15 743	584	40 333	586	24 590	588	587	589
		Plus-values taxables à 19 % (1)	579			Régularisations	590		583		594		595
TOTAL					596	24 590	598		597		599		

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the transparency and accountability of the organization. This section also outlines the various methods used to collect and analyze data, ensuring that the information is reliable and up-to-date.

2. The second part of the document focuses on the implementation of the proposed changes. It details the steps involved in the rollout process, from initial planning to final execution. This section also addresses potential challenges and provides strategies to overcome them, ensuring a smooth transition to the new system.

3. The third part of the document discusses the ongoing monitoring and evaluation of the project. It highlights the need for continuous communication and collaboration between all stakeholders involved. This section also provides a framework for assessing the progress and impact of the project, allowing for timely adjustments and improvements.

4. The final part of the document concludes with a summary of the key findings and recommendations. It reiterates the importance of maintaining high standards of accuracy and transparency throughout the entire process. The document also provides a clear path forward for future projects, ensuring that the lessons learned are applied to future initiatives.

Formulaire obligatoire (Article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : AB ISO 82		Néant ☐ *			
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : 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 DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
		Dotations	Reprises		
Fonds commercial	681	683		1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Autres immobilisations incorporelles	700	705		2	
Terrains	710	715		3	
Constructions	720	725		4	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735		5	
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745		6	
Matériel de transport	750	755		7	
Autres immobilisations corporelles	760	765			
TOTAL		770	775	TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD 780	
II DÉFICITS REPORTABLES					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	43 184		
Déficits transférés de plein droit (article 209-11-2 du CGI)		982 bis			
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter			
Déficits imputés		983			
Déficits reportables		984	43 184		
Déficits de l'exercice		960	175 837		
Total des déficits restant à reporter		970	219 021		
III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis 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 des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374 17 153	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf Immobilisations)				378 39 596	
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	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

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

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DOGFIP N° 2033-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: AB ISO 82		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01/07/2022 et clos le: 30/06/2023		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :	376	3,00	
Dont apprentis	657		
Dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	2,00	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	252 439	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	24 590	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106	277 029	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-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 2	144		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	121	146 448	
Variation négative des stocks	145	7 591	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	48 919	
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	203	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	203 161	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	137	73 868	
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	73 868	
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, cocher la case	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	277 029	Effectifs au sens de la CVAE * 023 3,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	0 1 / 0 7 / 2 0 2 2	160 3 0 / 0 6 / 2 0 2 3
Date de cessation		/	/

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

30062023

SIREN

5 0 8 0 8 7 0 3 8

Dénomination de l'entreprise

AB ISO 82

Adresse (voie)

57 RUE MALAVEILLE

Code postal

82200

Ville

MOISSAC

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique ITIE Prénom(s) HENRI

Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 100

Naissance: Date 18/02/1965 N° Département 59 Commune DOUAI Pays FRANCE

Adresse : N° Voie

Code Postal 82200 Commune MOISSAC Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAO Expert-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2023

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

30062023

SIREN

5 0 8 0 8 7 0 3 8

Dénomination de l'entreprise

AB ISO 82

Adresse (voie)

57 RUE MALAVEILLE

Code postal

82200

Ville

MOISSAC

1 - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	

SAOIE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préformaté

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small>		N° 2065-SD 2023	
Formulaire à déposer en double exemplaire			
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le 01/07/2022		et clos le 30/06/2023	
		Régime simplifié d'imposition X	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 208-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
88 ASD 82 57 RUE MALAVEILLE 82200 MOISSAC			
SIRET 5 0 8 0 8 7 0 3 8 0 0 0 3 2		Mél : abiso82@orange.fr	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées		travaux d'isolation	
		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	
		Déficit 175 837	
Bénéfice imposable à 15 %		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 à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	
		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
		Autres dispositifs	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
Société d'investissement immobilier cotée		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 du CGI (cocher la case)	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
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			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
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/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée			
		Nom/Adresse	
		N°	
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom/Adresse	
		N°	
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI X NON	
		Si oui, indication du logiciel utilisé	
		SAGE CORIA	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des classes fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
FIDUCIE CONSULTANTS TARN ET GARONNE 42 Avenue Victor Hugo BP 4 82201 MOISSAC			
Tél: 0563049578		Tél:	
CGA/OMGA		Identité du déclarant:	
Viseur conventionné		Date: 17112023	
(Cocher la case correspondante)		Lieu: MOISSAC	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:		Qualité et nom du signataire: Gérant	
		Henri ITIE	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Signature:	
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire:	

Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD				N° 2065 bis-SD 2023			
I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même		payées par un établissement chargé du service des titres					
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾									
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées									
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾									
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾									
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI									
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)					
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les 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.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	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	
		2	3	4	5	6	7	8	
HENRI ITTE		100	2022	25 500					
82200 MOISSAC			2023	21 757					
K DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES		à 0 %		à 15 %		à 19 %	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
		MVLT imputée sur les PVL de l'exercice							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁷⁾		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									

2023	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI		2464	
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) – (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			

(1) Cette colonne peut être servie si (e) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

SAGE Expert-comptable Janvier 2023 : Etat prépartiel

SAGE Expert-consulting January 2023 : Eine Präsentation.

2023	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01 / 07		au 30 / 06	ou au titre de l'année N
		Néant	X
PME au sens communautaire			
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)			
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant 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 présenter 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 affectés à des exploitations situées à Mayotte, 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 - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE			
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			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT • Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

EURL ABISO 82
Société Unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 1 000 €
Siège social : 57 RUE MALAVEILLE 82200 MOISSAC

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 Novembre 2023

L'an deux mille vingt trois le trente novembre dix-huit heures, l'associé unique Henri ITIE, a délibéré sur l'ordre du jour suivant :

- 1°) rapport sur l'exercice clos le 30 juin 2023
- 2°) approbation, s'il y a lieu, des comptes et du bilan à la même date ;
- 3°) affectation des résultats ;
- 4°) rapport spécial de la gérance ;
- 5°) conventions et questions diverses.

Le président procède à la lecture du compte de résultat, du bilan ainsi que de l'annexe de l'exercice clos le 30 juin 2023; ensuite il donne lecture de ses rapports.

Après discussion, l'associé unique adopte alors les résolutions suivantes relatives aux comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2023.

PREMIERE RESOLUTION

Après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021, l'associé unique approuve sans exception ni réserve, les comptes et le bilan tels qu'ils lui sont présentés, se soldant par un bénéfice comptable de -187320.61 €.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Après avoir entendu lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, l'associé unique déclare approuver ces conventions.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à -187320.61 € de la manière suivante :

- report à nouveau-187320.61 €

Le report à nouveau s'élève ainsi à la somme de 25725.36€

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

oooOooo

Rien n'étant plus à l'ordre du jour, la séance est levée à dix-huit heures trente et de ce qui précède a été dressé le présent procès-verbal, signé après lecture par le gérant, unique associé.

Le Gérant

H. ITIE
