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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS ABIS AMBULANCES** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 19 Avenue Du General De Gaulle 46100 FIGEAC — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 4 2 7 3 0 4 7 0 0 0 0 3 2 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CO		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	1 220	AI	1 220	1 220
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	53 385	AK	53 385	53 385
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	25 688	AQ	25 688	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	36 553	AS	35 183	1 369	776
		Autres immobilisations corporelles	AT	783 261	AU	564 460	218 802	166 305
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	1 353	CV	1 353	1 353
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
		TOTAL (II)	BJ	**901 459**	BK	**625 331**	**276 128**	**223 038**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	410 125	BY	43 160	366 965	386 199
		Autres créances (3)	BZ	24 392	CA		24 392	38 303
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	354 482	CG		354 482	176 974
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 363	CI		2 363	4 965
		TOTAL (III)	CJ	**791 362**	CK	**43 160**	**748 202**	**606 442**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 692 822**	1A	**668 492**	**1 024 330**	**829 480**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ABIS S.A.S
BETTEVY Fanny - Jacques
19 Av. du Général de Gaulle
46100 FIGEAC
Tél. : 05 65 34 06 34
abis.figeac@gmail.com
Siret : 342 730 470 00032

CERTIFIE CONFORME

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **SAS ABIS AMBULANCES** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 7 622)	DA	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	250 443	249 665
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**72 980**	**36 778**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**331 808**	**294 828**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	223 457	128 457
	TOTAL (III)	DR	**223 457**	**128 457**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	36 382	51 319
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	152 805	98 545
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 775	22 642
	Dettes fiscales et sociales	DY	263 344	232 059
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 758	1 631
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**469 064**	**406 195**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 024 330**	**829 480**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	447 688	369 813
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

CERTIFIÉ CONFORME
ABIS S.A.S
BETTEVY Fanny - Jacques
19 Av. du Général de Gaulle
46100 FIGEAC
Tél. : 05 65 34 06 36
abis.figeac@gmail.com
Siret : 342 730 470 00032

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS ABIS AMBULANCES** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	1 170 825	FH		FI	1 170 825	1 131 337
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**1 170 825**	FK		FL	**1 170 825**	**1 131 337**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	79 723	7 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	26 749	6 105
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 536	3 194
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**1 281 834**	**1 147 969**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	245 403	305 638
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	44 248	33 103
	Salaires et traitements *					FY	588 548	584 285
	Charges sociales (10)					FZ	155 032	142 411
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39. 1-2°, al.3))	HS				GA	41 812	40 026
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	9 318	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	95 000	
	Autres charges (12)					GE	3 155	738
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**1 182 517**	**1 106 200**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**99 317**	**41 769**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1	1
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		1
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 495	4 275
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**7 495**	**4 275**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(7 494)**	**(4 275)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**91 822**	**37 494**

CERTIFIÉ CONFORME

ABIS S.A.S
BETTEVY Fanny - Jacques
19 Av. du Général de Gaulle
46100 FIGEAC
Tél. : 05 65 34 06 34
abis.figeac@gmail.com
Siret : 342 730 470 00032 1

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SAS ABIS AMBULANCES** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		6 167
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**6 167**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	136	218
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**136**	**218**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(136)**	**5 949**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	18 706	6 665
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**1 281 835**	**1 154 136**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**1 208 854**	**1 117 358**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**72 980**	**36 778**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	26 749	3 816
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	136	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

CERTIFIÉ CONFORME

ABIS S.A.S
BETTEVY Fanny - Jacques
19 Av. du Général de Gaulle
46100 FIGEAC
Tél : 05 65 34 06 34
abis.figeac@gmail.com
Siret : 342 730 470 00032

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 024 330** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 281 835** euros et un total **charges** de **1 208 854** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **72 980** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :
Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :
Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	54 604					54 604
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**54 604**					**54 604**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	25 688					25 688
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 098		1 455			36 553
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	666 652		93 447			760 099
	Matériel de bureau, mobilier	23 162					23 162
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**750 601**		**94 902**			**845 502**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 353					1 353
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 353**					**1 353**
	TOTAL	**806 558**		**94 902**			**901 459**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	25 688			25 688
	Instal technique, matériel outillage industriels	34 321	862		35 183
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	501 024	40 733		541 757
	Matériel de bureau, mobilier	22 486	216		22 702
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**583 520**	**41 812**		**625 331**
	TOTAL	**583 520**	**41 812**		**625 331**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	128 457	95 000			223 457
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**128 457**	**95 000**			**223 457**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	33 842	9 318			43 160
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**33 842**	**9 318**			**43 160**
	TOTAL GENERAL	**162 299**	**104 318**			**266 618**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		104 318			
	Dont dotations et reprises : - financières					
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	45 884	45 884	
	Autres créances clients	364 241	364 241	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	123	123	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 456	14 456	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	7 432	7 432	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 381	2 381	
	Charges constatées d'avances	2 363	2 363	
	TOTAL DES CREANCES	**436 880**	**436 880**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	36 382	15 006	21 376	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 775	14 775		
	Personnel et comptes rattachés	150 981	150 981		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 318	70 318		
	Impôts sur les bénéfices	12 041	12 041		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 339	23 339		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 665	6 665		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	152 805	152 805		
	Autres dettes	1 758	1 758		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**469 064**	**447 688**	**21 376**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 937
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	152 805

Fonds Commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**109 757**
Autres créances clients		**102 325**
CLIENTS FACT A ETABLIR	102 325	
Autres créances		**7 432**
ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	2 886	
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	4 546	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**190 854**
Emprunts et dettes financières divers		**7 068**
INTERETS CPTE COURANTS	7 068	
Dettes fiscales et sociales		**182 028**
DETTES PROVISIONNEES CP	43 989	
REMUN CHGES A PAYER	80 000	
ORG SOC CH/ PROV CP	11 482	
ORG. SOCIAUX CH. A PAYER	40 800	
ETAT CHARGES A PAYER	5 757	
Autres dettes		**1 758**
DIVERS CHARGES A PAYER	1 758	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 363	2 363
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 363

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**500,00**	**15,2449**	**7 622,45**

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
		TOTAL		