Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST BRIEUC - 2202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/11/2024 - 8527 - 2008 B 00220 - 503 519 076 - "AB DIAGNOSTICS - ARMOR BERREST DIAGNOSTICS"

AB DIAGNOSTICS

3 rue de la Croix Boissée

22120 HILLION

Exercice clos le : 31 mars 2024

APE : 7120B SIRET : 50351907600015

KAELYS EXPERTISE COMPTABLE
19C RUE DE L'IC

22590 PORDIC

Tél :0296582682

E-mail :contact@kaelys.fr

AB DIAGNOSTICS
3, rue de le Croix Boissée
22120 HILLION
☎ 06.87.24.50.55
Siret : 503 519 076 00015 - APE : 7120B

SOMMAIRE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Attestation de présentation	4
Compte rendu fin d'exercice	6
Bilan - Actif	8
Bilan - Passif	9
Compte de résultat	10
Bilan - Actif détaillé	13
Bilan - Passif détaillé	14
Compte de résultat détaillé	15
S.I.G. détaillés	19
Liasse fiscale	21
Balance générale	32
Liste des immobilisations	38
Etat des emprunts	40
Analyse du compte courant	42
Echéanciers des cotisations sociales	44
Plafonds PEE - PERCO 2024	47

ATTESTATION DE PRESENTATION

ATTESTATION DE PRÉSENTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

AB DIAGNOSTICS

Pour l'exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**78 573 €**
Chiffre d'affaires	**129 434 €**
Résultat net comptable	**669 €**

Fait à Pordic,
Le 01/07/2024.

MAHE MANUELA,
Expert-comptable.

Signé par Manuela Mahe
Le 01/07/24

ID: tx_YaVaay7OXPOL

COMPTE RENDU DE FIN D'EXERCICE

Résumé du bilan

Votre chiffre d'affaires est relativement stable passant de 130 909 € HT au 31/03/23 à 129 434 € HT au 31/03/24. De son côté, la marge brute progresse légèrement de + 2 749 € du fait d'une baisse de la sous-traitance. Elle s'élève à 119 459 € au 31/03/24.

Vos frais généraux sont aussi stables et n'apportent pas de commentaires particuliers.

Les charges de personnel augmentent sur l'exercice de 4 814 € (86 275 € au 31/03/24 contre 81 461 € au 31/03/23). En effet, la hausse progressive de la rémunération du gérant depuis 2 ans a engendré une hausse des cotisations obligatoires URSSAF.

Votre résultat comptable après impôt sur les sociétés s'élève à + 669 € cette année (+ 3 875 € en N-1).

Compte tenu de vos résultats positifs actuels et antérieurs, votre structure financière est saine et équilibrée. Vos capitaux propres s'élèvent à 54 504 € au 31/03/24.

Informations complémentaires :

- Vous trouverez en annexes vos échéanciers de cotisations sociales prévisionnels du gérant pour 2025 et 2026 (partiel).
- Vous trouverez également pour information les plafonds 2024 des PEI et PERCOI.
- Autres précisions : le montant (exonéré de cotisations) pour l'année 2024 des libéralités URSSAF est de 193 €, et celui des chèques vacances de 530 €.
- Votre régime de TVA actuel (réel normal trimestriel) n'est pas adapté. En effet, au-delà de 4 000 € payé sur une année, vous devez être soumis à la TVA réel normal mensuel.
- Vous devez mentionner sur les factures cadeaux et invitations clients le nom des personnes bénéficiaires.
- La rémunération 2024 maximale restant à prendre entre le 01/04/2024 et le 31/12/2024 est de 33 000 € (45 000 € - 12 000 € sur le 1er trimestre 2024). Nous vous conseillons de prendre 3 500 € / mois maxi pour laisser une petite marge de manœuvre.

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF	Valeurs au 31/03/24			% de l'actif	Valeurs au 31/03/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				0,06		0,38
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	790,00	745,37	44,63		307,96	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				23,59		30,68
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	2 923,54	2 652,43	271,11		727,31	
Autres immobilisations corporelles	32 444,11	14 179,51	18 264,60		24 346,61	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0,02		0,02
Participations	15,00		15,00		15,00	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**36 172,65**	**17 577,31**	**18 595,34**	**23,67**	**25 396,88**	**31,08**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				11,17		12,99
Clients (3)	8 199,00		8 199,00		8 639,00	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)					1 430,00	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	575,66		575,66		549,05	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				57,27		46,50
Actions propres						
Autres titres	45 000,00		45 000,00		38 000,00	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 669,96		2 669,96	3,40	4 451,39	5,45
Charges constatées d'avance (3)	3 532,82		3 532,82	4,50	3 255,05	3,98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**59 977,44**		**59 977,44**	**76,33**	**56 324,49**	**68,92**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**96 150,09**	**17 577,31**	**78 572,78**	**100**	**81 721,37**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF	Valeurs au 31/03/24	% du passif	Valeurs au 31/03/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	2 000,00	2,55	2 000,00	2,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		65,97		58,69
Réserve légale	200,00		200,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	51 635,14		47 760,31	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	669,13	0,85	3 874,83	4,74
SITUATION NETTE	54 504,27	69,37	53 835,14	65,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**54 504,27**	**69,37**	**53 835,14**	**65,88**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 726,69	6,02	8 697,64	10,64
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	2 085,32	2,65	6 121,62	7,49
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	3 043,71	3,87	2 714,31	3,32
Fournisseurs, factures non parvenues	795,86	1,01	699,41	0,86
Dettes fiscales et sociales	12 686,93	16,15	9 094,50	11,13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	730,00	0,93	558,75	0,68
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**24 068,51**	**30,63**	**27 886,23**	**34,12**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**78 572,78**	**100**	**81 721,37**	**100**

(1) Dont à plus d'un an — *679,00* — *4 716,00*
(1) Dont à moins d'un an — *23 389,51* — *23 170,23*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/03/24	Valeurs nettes au 31/03/23	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	45	308	-263	-86
Concessions et droits similair	*790*	*790*		
Concessions et droits similair	*-745*	*-482*	*-263*	*-55*
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	271	727	-456	-63
Outillage industriel	*2 924*	*2 924*		
Install tech. mat. outil. indu	*-2 652*	*-2 196*	*-456*	*-21*
Autres immobilisations corporelles	18 265	24 347	-6 082	-25
Materiel de transport	*30 410*	*30 410*		
Materiel de bureau et informat	*2 034*	*2 034*		
Amort.materiel de transport	*-12 145*	*-6 063*	*-6 082*	*-100*
Amort mater bureau & informati	*-2 034*	*-2 034*		
Immobilisations financières (2)				
Participations	15	15		
Titres de participation	*15*	*15*		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**18 595**	**25 397**	**-6 802**	**-27**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients (3)	8 199	8 639	-440	-5
Clients Factures à établir (3)		1 430	-1 430	-100
Créances fiscales et sociales (3)	576	549	27	5
Etat impots s/benefices		*350*	*-350*	*-100*
Tva deductible 20%	*47*	*93*	*-46*	*-50*
Tva à régulariser	*280*		*280*	
Etat tva s/fact.non parvenues	*128*	*106*	*21*	*20*
Etat tva s/fact.a etablir	*122*		*122*	
Débiteurs divers (3)				
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	45 000	38 000	7 000	18
Autres valeurs mob. et creanc.	*45 000*	*38 000*	*7 000*	*18*
Disponibilités	2 670	4 451	-1 781	-40
Banque	*2 670*	*4 451*	*-1 781*	*-40*
Charges constatées d'avance (3)	3 533	3 255	278	9
Charges constatees d'avance	*3 533*	*3 255*	*278*	*9*
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**59 977**	**56 324**	**3 653**	**6**
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**78 573**	**81 721**	**-3 149**	**-4**

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF	Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	2 000	2 000		
Capital	*2 000*	*2 000*		
Réserves				
Réserve légale	200	200		
Reserve legale	*200*	*200*		
Autres réserves	51 635	47 760	3 875	8
Autres reserves	*51 635*	*47 760*	*3 875*	*8*
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	**669**	**3 875**	**-3 206**	**-83**
SITUATION NETTE	54 505	53 836	669	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**54 504**	**53 835**	**669**	**1**
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	4 727	8 698	-3 971	-46
Pret vehicule opel	*4 716*	*8 683*	*-3 967*	*-46*
Int courus/emprunts etablissts	*10*	*15*	*-4*	*-28*
Groupe et associés	2 085	6 122	-4 036	-66
C/c berrest	*2 085*	*6 122*	*-4 036*	*-66*
Fournisseurs	3 044	2 714	329	12
Fournisseurs, factures non parvenues	796	699	96	14
Personnels et comptes rattachés	4 334	2 498	1 836	74
Dettes fiscales et sociales	8 353	6 596	1 756	27
Securite sociale	*37*	*35*	*2*	*6*
Caisse retraite sal.	*8*	*8*		*3*
Caisse prevoy sal.	*5*	*5*		*9*
Org.soc. conges a payer	*13*	*11*	*2*	*15*
Etat impots s/benefices	*213*		*213*	
Tva à décaisser	*6 508*	*4 620*	*1 888*	*41*
Tva collect,e 20 %	*1 367*	*1 440*	*-73*	*-5*
Tva à régulariser		*161*	*-161*	*-100*
Etat tva s/fact.a etablir		*150*	*-150*	*-100*
Autres charges a payer	*174*	*165*	*9*	*6*
Taxe apprentissage a payer	*3*	*3*		*8*
Formation continue a payer	*26*		*26*	
Autres dettes	730	559	171	31
TOTAL DETTES	**24 069**	**27 886**	**-3 818**	**-14**
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**78 573**	**81 721**	**-3 149**	**-4**
(1) Dont à plus d'un an	*679*	*4 716*		
(1) Dont à moins d'un an	*23 390*	*23 170*		

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2024
cerfa
N° 11084* 25
Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/04/23	et clos le	31/03/24	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. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
AB DIAGNOSTICS 3 rue de la Croix Boissée 22120 HILLION	
SIRET 5 0 3 5 1 9 0 7 6 0 0 0 1 5	Mél : ab22@orange.fr
Adresse du principal établissement :	**Ancienne adresse en cas de changement :**

REGIME 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 ACTIVITE

Activités exercées : Diagnostic technique immobilier — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal — Déficit

Bénéfice imposable à 15 % : 1 422

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 *quindecies*)

Autres PV imposables à 19 % — PV à long terme imposables à 0 %

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0* A ☐ — Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies* ☐

Reprise d'entreprise en difficulté, *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 ☐

Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 *duodecies* ☐ — Zone de développement prioritaire, art.44 *septdecies* ☐ — Autres dispositifs ☐

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 Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale 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 2,5 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee 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 0 — 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°

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

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON — Si oui, indication du logiciel utilisé : ISACOMPTA CONNECT

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 liasses 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 :
KAELYS EXPERTISE COMPTABLE 19C RUE DE L'IC 22590 PORDIC *Tél :* 0296582682	*Tél :*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 01/07/24 Lieu : HILLION
	Qualité et nom du signataire : Gérant BERREST EMMANUEL
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné ☐☐☐☐☐☐	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ *prestataire :*	

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis - SD
2024

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTA

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	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis (5)					Total (a à h)	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(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	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	
1	2	3	4	5	6	7	8	
BERREST Emmanuel 3 RUE DE LA CROIX BOISSEE	200	2023	30 000	5 092				
22120 HILLION		2024	12 000	1 987				

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%			
			0%	15%	19%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	2 502	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

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**

DGFiP N° 2033 A-SD 2024
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du code général des impôts)
cerfa
N°15948*06

Désignation de l'entreprise	AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	3 rue de la Croix Boissée	22120 HILLION	
SIRET	5 0 3 5 1 9 0 7 6 0 0 0 1 5		
Durée de l'exercice en nombre de mois *	12	Durée de l'exercice précédent * 12	

Exercice N clos le 31/03/2024

ACTIF

			Brut (1)		Amortissements-Provisions (2)	Net (3)
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014	790	016 745	45
	Immobilisations corporelles *		028	35 368	030 16 832	18 536
	Immobilisations financières * (1)		040	15	042	15
	Total I (5)		044	36 173	048 17 577	18 595
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	8 199	070	8 199
		Autres * (3)	072	576	074	576
	Valeurs mobilières de placement		080	45 000	082	45 000
	Disponibilités		084	2 670	086	2 670
	Charges constatées d'avance *		092	3 533	094	3 533
	Total II		096	59 977	098	59 977
	Total général (I + II)		110	96 150	112 17 577	78 573

PASSIF

			Exercice N NET (1)
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	2 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	200
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	51 635
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	669
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	54 504
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	4 727
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	3 840
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 7 875)	172	12 687
	Comptes courants d'associés	173	2 085
	Autres dettes	175	730
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	24 069
	Total général (I + II + III)	180	78 573

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	679
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(4) **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

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

Désignation de l'entreprise : AB DIAGNOSTICS

Néant ☐*

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

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 comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour depréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales 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 DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
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	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter	
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	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	26 158
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	4 167
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 n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

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

5 **DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFiP N° 2033-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise : AB DIAGNOSTICS			Néant ☐ *
Exercice ouvert le : 01/04/2023 et clos le : 31/03/2024		Durée en nombre de mois	12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	1
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
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	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des 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		310	
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	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	**(Total 1 + Total 2 - Total 3)**	137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	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 (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026	
Période de référence	024	/ /	016	/ /	
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, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

** Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés" .*

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

DGFiP N° 2033-F-SD 2024

6 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

1/1 (1)

N° de dépôt

Néant * ☐

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024 SIREN 503519076

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AB DIAGNOSTICS

ADRESSE (voie) 3 rue de la Croix Boissée

CODE POSTAL 22120 VILLE HILLION

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		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200

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) MR | Nom patronymique BERREST | Prénom(s) Emmanuel

Nom marital | % de détention 100,0000 | Nb de parts ou actions 200,00

Naissance : Date 10/03/1971 | N° Département 22 | Commune SAINT BRIEUC | Pays France

Adresse : N° 3 | Voie RUE DE LA CROIX BOISSEE

Code Postal 22120 | Commune HILLION | 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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

DGFiP N° 2033-G-SD 2024

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CGI)

7 **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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

1/1 (1)

[X] Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024

SIREN 503519076

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AB DIAGNOSTICS

ADRESSE (voie) 3 rue de la Croix Boissée

CODE POSTAL 22120 VILLE HILLION

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

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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 n°2033-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

BALANCE GENERALE

BALANCE GÉNÉRALE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte	Libellé	CUMUL		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
1010000000	CAPITAL		2 000,00		2 000,00
1061000000	RESERVE LEGALE		200,00		200,00
1068000000	AUTRES RESERVES		51 635,14		51 635,14
10 CAPITAL ET RÉSERVES			**53 835,14**		**53 835,14**
1200000000	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFI	3 874,83	3 874,83		
12 RÉSULTAT DE L'EXERCICE		**3 874,83**	**3 874,83**		
1511000000	PROV.POUR LITIGES				
15 PROVISIONS					
1641000000	PRET VEHICULE OPEL	3 966,85	8 683,11		4 716,26
1688400000	INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	14,53	24,96		10,43
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS		**3 981,38**	**8 708,07**		**4 726,69**
1 CAPITAUX		**7 856,21**	**66 418,04**		**58 561,83**
2050000000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	790,00		790,00	
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**790,00**		**790,00**	
2155000000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 923,54		2 923,54	
2182000000	MATERIEL DE TRANSPORT	30 410,03		30 410,03	
2183000000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 034,08		2 034,08	
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**35 367,65**		**35 367,65**	
2610000000	TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	
26 PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES À DES PA		**15,00**		**15,00**	
2805000000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR		745,37		745,37
2815000000	INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU		2 652,43		2 652,43
2818200000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		12 145,43		12 145,43
2818300000	AMORT MATER BUREAU & INFORMATI		2 034,08		2 034,08
28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			**17 577,31**		**17 577,31**
2 IMMOBILISATIONS		**36 172,65**	**17 577,31**	**36 172,65**	**17 577,31**
4010000000	FOURNISSEURS	34 907,00	37 950,71		3 043,71
4080000000	FOURNIS. FACT NON PARVENUES	699,41	1 495,27		795,86
40 FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		**35 606,41**	**39 445,98**		**3 839,57**
4110000000	CLIENTS DIVERS	167 934,90	159 735,90	8 199,00	
4181000000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 430,00	1 430,00		
4191000000	CLIENTS ACPTES S/COMMANDES REC				
4198000000	RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE	530,00	1 260,00		730,00
41 CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS		**169 894,90**	**162 425,90**	**8 199,00**	**730,00**
4210000000	PERS REMUNERATIONS DUES	3 346,03	3 346,03		
4282000000	PERS CONGES A PAYER	245,06	515,28		270,22
4286000000	AUTRES CHARGES A PAYER	2 253,00	6 317,00		4 064,00
42 PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS		**5 844,09**	**10 178,31**		**4 334,22**
4310000000	SECURITE SOCIALE	633,07	670,07		37,00

BALANCE GÉNÉRALE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte	Libellé	CUMUL		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
4370200000	CAISSE PRÉVOYANCE SALARIÉS	19,52	19,52		
4372000000	CAISSE RETRAITE SAL.	120,62	128,72		8,10
4378000000	CAISSE PREVOY SAL.	4,56	9,54		4,98
4382000000	ORG.SOC. CONGES A PAYER	10,98	23,63		12,65
43	**SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX**	**788,75**	**851,48**		**62,73**
4440000000	ETAT IMPOTS S/BENEFICES	350,00	563,00		213,00
4455100000	TVA À DÉCAISSER	20 704,00	27 212,00		6 508,00
4456270000	TVA SUR IMMO. 20 %				
4456620000	TVA DÉDUCTIBLE 5.5 %	23,99	23,99		
4456660000	TVA DÉDUCTIBLE 10%	64,61	64,61		
4456670000	TVA DEDUCTIBLE 20%	4 170,60	4 123,93	46,67	
4457170000	TVA COLLECT,E 20 %	26 625,81	27 992,31		1 366,50
4458000000	TVA À RÉGULARISER	440,62	160,87	279,75	
4458600000	ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	233,99	106,42	127,57	
4458700000	ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR	448,33	326,66	121,67	
4486000000	AUTRES CHARGES A PAYER	164,50	338,25		173,75
4486200000	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	4,66	7,47		2,81
4486300000	FORMATION CONTINUE A PAYER		25,92		25,92
44	**ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES**	**53 231,11**	**60 945,43**	**575,66**	**8 289,98**
4551000000	C/C BERREST	46 667,09	48 752,41		2 085,32
4552000000	NDF BERREST	7 974,69	7 974,69		
45	**GROUPE ET ASSOCIÉS**	**54 641,78**	**56 727,10**		**2 085,32**
4671000000	DÉBITEURS CRÉDITEURS DIVERS	406,35	406,35		
4686000000	DEB ET CRED DIVERS CHARGES A P	28,75	28,75		
46	**DÉBITEURS DIVERS ET CRÉDITEURS DIVERS**	**435,10**	**435,10**		
4780000000	COMPTE TRANSITOIRE				
47	**COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE**				
4860000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 787,87	3 255,05	3 532,82	
48	**COMPTES DE RÉGULARISATION**	**6 787,87**	**3 255,05**	**3 532,82**	
4	**TIERS**	**327 230,01**	**334 264,35**	**12 307,48**	**19 341,82**
5080000000	AUTRES VALEURS MOB. ET CREANC.	58 000,00	13 000,00	45 000,00	
50	**VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**	**58 000,00**	**13 000,00**	**45 000,00**	
5120000000	BANQUE	177 025,06	174 355,10	2 669,96	
51	**BANQUES ET ÉTABLISSEMENTS FINANCIERS**	**177 025,06**	**174 355,10**	**2 669,96**	
5	**FINANCIERS**	**235 025,06**	**187 355,10**	**47 669,96**	
6050000000	SOUS TRAITANCE PLOMB	7 283,30		7 283,30	
6051000000	SOUS TRAITANCE AMIANTE	46,20		46,20	
6052000000	SOUS TRAITANCE RISQUES NATUREL	2 645,50		2 645,50	
6061400000	CARBURANT GO	2 814,28	422,14	2 392,14	

BALANCE GÉNÉRALE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte	Libellé	CUMUL		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
6061500000	CARBURANT SP98	15,95		15,95	
6063000000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	543,62	19,98	523,64	
6063050000	FOURNITURES COVID-19				
6064000000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	221,56		221,56	
6068500000	VETEMENTS DE TRAVAIL				
60 ACHATS		**13 570,41**	**442,12**	**13 128,29**	
6135100000	LOCATION LOGICIEL	467,13	52,75	414,38	
6150000000	ENTRETIEN ET REPARATIONS				
6155100000	ENTRETIEN MATERIEL OUTILLAGE				
6155200000	ENTRETIEN MAT DE TRANSPORT	897,45	161,92	735,53	
6156000000	MAINTENANCE	540,15	109,87	430,28	
6160000000	PRIMES D'ASSURANCE	7 800,61	3 297,49	4 503,12	
6161200000	ASS DECES INVALIDITE / EMPRUNT	99,39	5,55	93,84	
6183000000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	187,76	97,03	90,73	
6185000000	FRAIS DE FORMATION	415,00	390,00	25,00	
61 SERVICES EXTÉRIEURS		**10 407,49**	**4 114,61**	**6 292,88**	
6226000000	HONORAIRES	2 324,51	474,51	1 850,00	
6226200000	HONORAIRES SOCIAL	429,00	33,00	396,00	
6227000000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	142,36	85,48	56,88	
6228000000	RÉMUN.INTERM.ET HONORAIRES	390,00		390,00	
6230000000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	952,58		952,58	
6234000000	CADEAUX A LA CLIENTELE	962,21		962,21	
6238000000	POURBOIRES DONS COURANTS	170,00		170,00	
6251000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 079,58		7 079,58	
6256000000	MISSIONS	244,51		244,51	
6257000000	RECEPTIONS	1 863,03	300,00	1 563,03	
6260000000	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	259,12		259,12	
6261000000	FRAIS TELECOM	964,76		964,76	
6270000000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	232,13		232,13	
6280000000	AUTRES SERV.EXTERIEURS	170,13		170,13	
62 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		**16 183,92**	**892,99**	**15 290,93**	
6312000000	IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	17,15		17,15	
6333000000	IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORM	39,53		39,53	
6351100000	CFE	868,75	164,50	704,25	
6358000000	IMPOTS AUTRES DROITS				
63 IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		**925,43**	**164,50**	**760,93**	
6411000000	SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BAS	2 398,10		2 398,10	
6411510000	AVANTAGE EN NATURE GERANT	3 056,16		3 056,16	
6411600000	REMUNERATION GERANT MAJORITAIR	42 000,00		42 000,00	

BALANCE GÉNÉRALE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte	Libellé	CUMUL		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
6411610000	SSI	27 268,00	2 253,00	25 015,00	
6411620000	RETRAITE	1 840,28		1 840,28	
6411630000	PREVOYANCE	3 371,02	885,00	2 486,02	
6412000000	PERS CONGES PAYES	270,22	245,06	25,16	
6413000000	PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	123,20		123,20	
6414000000	PERS INDEMNITES ET AVANTAGES D	1 500,00		1 500,00	
6417000000	CHQ VACANCES	1 360,00	500,00	860,00	
6451000000	PERS COTISATIONS A L'URSSAF	97,41		97,41	
6453000000	PERS COTISATIONS CAISSES DE RE	19,75	0,01	19,74	
6454000000	PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC				
6458000000	PERS COTISATIONS AUTRES ORG SO	9,97		9,97	
6458100000	PROV CH SOC CONGES A PAYER	12,65	10,98	1,67	
6476000000	ABONDEMENT PERCO DIRIGEANTS	2 490,00		2 490,00	
6477000000	ABONDEMENT PEE DIRIGEANT	3 519,36		3 519,36	
6478000000	ABONDEMENT PEE SALARIE	450,00		450,00	
6480000000	PERS AUTRES CHARGES DE PERSONN	583,49	200,49	383,00	
64 CHARGES DE PERSONNEL		**90 369,61**	**4 094,54**	**86 275,07**	
6580000000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	4,40		4,40	
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		**4,40**		**4,40**	
6611600000	INTERETS EMPRUNT VEHICULE	125,11	26,40	98,71	
6616000000	INTERETS BANCAIRES OPERATIONS	2,18		2,18	
66 CHARGES FINANCIÈRES		**127,29**	**26,40**	**100,89**	
6712000000	EXCEPT PENALITES ET AMENDES	540,00		540,00	
6720000000	CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES A				
6752000000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES				
6788000000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	800,00		800,00	
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES		**1 340,00**		**1 340,00**	
6811100000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	263,33		263,33	
6811200000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	6 538,21		6 538,21	
6871000000	DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIO				
68 DOTATIONS AUX AMORT. DÉPREC. ET PROVISIONS		**6 801,54**		**6 801,54**	
6951000000	IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FR	213,00		213,00	
6993000000	CREDIT IMPOT FORMATION				
69 PARTICIPATIONS DES SALARIÉS, IMPÔTS SUR LES BÉNÉ		**213,00**		**213,00**	
6 CHARGES		**139 943,09**	**9 735,16**	**130 207,93**	
7060000000	PRESTATIONS DE SERVICES	3 025,00	132 458,97		129 433,97
70 VENTES DE PRODUITS FABRIQUÉS, PRESTATIONS DE SE		**3 025,00**	**132 458,97**		**129 433,97**
7580000000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN		15,57		15,57
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			**15,57**		**15,57**
7631000000	REVENUS DES CREANCES COMMERCIA				

BALANCE GÉNÉRALE

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte	Libellé	CUMUL		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
7640000000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME		281,38		281,38
76	**PRODUITS FINANCIERS**		**281,38**		**281,38**
7750000000	PROD CESSION ELEMENTS ACTIF				
77	**PRODUITS EXCEPTIONNELS**				
7817400000	REP/PROV.DEPREC.CREANCES				
78	**REPRISE SUR AMORT. DÉPREC. ET PROVISIONS**				
7910000000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION		1 146,14		1 146,14
79	**TRANSFERTS DE CHARGES**		**1 146,14**		**1 146,14**
7	**PRODUITS**	**3 025,00**	**133 902,06**		**130 877,06**
	Total général	**749 252,02**	**749 252,02**	**226 358,02**	**226 358,02**
			Résultat	**669,13**	

LISTE DES IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Calcul des amortissements à date du 31/03/2024 Transfert des amortissements à date du 31/03/2024

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2050000000	**CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR**									
5	LOGICIEL SUITEDIAG	02/06/21	790	3	33	Lin E	482 E	263 E	745	45
	Cumul du compte	205000000	790			E	482 E	263 E	745	45
	(hors cessions)		790			E	482 E	263 E	745	45
2155000000	**OUTILLAGE INDUSTRIEL**									
4	1 KAYAK K1 SLALOM GAL	09/01/19	1 661	5	20	Lin E	1 404 E	256 E	1 661	
6	1 PERCHE THERMIQUE	17/08/18	388	5	20	Lin E	359 E	29 E	388	
7	1 APPAREIL PHOTO COMP	09/03/19	375	5	20	Lin E	305 E	70 E	375	
8	APPAREIL MESURE ELECT	17/12/21	500	5	20	Lin E	129 E	100 E	229	271
	Cumul du compte	215500000	2 924			E	2 196 E	456 E	2 652	271
	(hors cessions)		2 924			E	2 196 E	456 E	2 652	271
2182000000	**MATERIEL DE TRANSPORT**									
2	VIVARO GE-562-PY	10/02/22	26 246	5	20	Lin E	5 993 E	5 249 E	11 242	15 004
3	REMORQUE ALICANTE	04/10/22	577	5	20	Lin E	57 E	115 E	172	405
4	SCOOTER PEUGEOT 125 D	24/03/23	3 588	5	20	Lin E	14 E	718 E	731	2 856
	Cumul du compte	218200000	30 410			E	6 063 E	6 082 E	12 145	18 265
	(hors cessions)		30 410			E	6 063 E	6 082 E	12 145	18 265
2183000000	**MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT**									
3	PC FIXE ASUS PRO	28/02/15	1 284	3	33	Lin E	1 284 E	E	1 284	
5	1 PC PORTABLE ACER A5	26/11/19	750	3	33	Lin E	750 E	E	750	
	Cumul du compte	218300000	2 034			E	2 034 E	E	2 034	
	(hors cessions)		2 034			E	2 034 E	E	2 034	
2610000000	**TITRES DE PARTICIPATION**									
1	PARTS SOCIALES CMB	12/04/08	15			Na E	E	E		15
	Cumul du compte	261000000	15			E	E	E		15
	(hors cessions)		15			E	E	E		15

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
		antérieurs		de l'exercice		cumulés		
	36 173	E	10 776	E	6 802	E	17 577	18 595
		D		D		D		
(hors cessions)	36 173	E	10 776	E	6 802	E	17 577	18 595
		D		D		D		

ETAT DES EMPRUNTS

ETAT DES EMPRUNTS

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

(1) K : à 1 an maximum à l'origine
(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte / N° d'emprunt	Désignation / Dt Début	Dt Fin	Catégorie / Mt Emprunt	K. restant	Per. / Durée	Remboursement Exercice antérieur	En retard	(1) - 1an (2)	(1)1 à 5ans (2)	(1) + 5ans (2)	Int. courus / Ass. courues
164	**Emprunts Etablissements crédit**										
1641000000	EMPRUNT CMB N°297503 19553€		Entreprise		Mens	K 3 966,85	K				4,88
	10/05/20	10/05/25	19 553,00	4 716,26	60,00	K 10 869,89	I	4 036,81	679,45		5,55

Cumul des comptes 164	Mt Emprunt	K. restant	Remboursement Exercice antérieur	En retard	(1) - 1 an (2)	(1)1 à 5ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus / Ass. courues
	19 553,00	4 716,26	K 3 966,85	K				4,88
			K 10 869,89	I	4 036,81	679,45		5,55

CUMUL TOUS COMPTES	Mt Emprunt	K. restant	Remboursement Exercice antérieur	En retard	(1) - 1 an (2)	(1)1 à 5ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus / Ass. courues
	19 553,00	4 716,26	K 3 966,85	K				4,88
			K 10 869,89	I	4 036,81	679,45		5,55

ANALYSE DU COMPTE COURANT

ANALYSE DU COMPTE COURANT

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Client	ANALYSE DU	*Collaborateur*
AB DIAGNOSTICS		AR
Exercice	COMPTE COURANT ASSOCIE	*Date*
31/03/2024		14/06/2024

ASSOCIE :	BERREST Emmanuel	DEBIT	CREDIT
Solde au début de l'exercice :			6 121,62
Apport en compte courant			
Intérêts de compte courant			
Affectation de distribution de dividendes			
Réglements de factures par compte privé			73,98
SALAIRES			42 000,00
NDF			7 236,62
REGUL IK 1+2+3 TR23			260,78
REGUL IK 1TR24			101,64
PRIME BILAN 31/03/24			0,00
TOTAL DES APPORTS DE L'EXERCICE			49 673,02
Distribution de dividendes			
Dépenses à caractère privé		2 472,70	
PRLVT		44 000,00	
NDF		7 236,62	
TOTAL DES PRELEVEMENTS DE L'EXERCICE		53 709,32	

Solde en fin d'exercice :		2 085,32

ECHEANCIERS DES COTISATIONS SOCIALES

ECHÉANCIERS DES COTISATIONS SOCIALES

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Caisse	Période	Date	Montant
SSI			
	1e Mois 2025	05/01/2025	2 033,00
	2e Mois 2025	05/02/2025	2 033,00
	3e Mois 2025	05/03/2025	2 033,00
	4e Mois 2025	05/04/2025	2 033,00
	5e Mois 2025	05/05/2025	2 033,00
	6e Mois 2025	05/06/2025	2 033,00
	7e Mois 2025	05/07/2025	2 317,00
	8e Mois 2025	05/08/2025	2 317,00
	9e Mois 2025	05/09/2025	2 317,00
	10e Mois 2025	05/10/2025	2 317,00
	11e Mois 2025	05/11/2025	2 439,00
	12e Mois 2025	05/12/2025	2 318,00
Total			**26 223,00**
Total année 2025			**26 223,00**

Rappel des sanctions et pénalités en cas de non-paiement :

- majorations de retard de 5% ;
- majorations de retard complémentaire : 0,4% par mois de retard ;
- perte du droit aux prestations "maladie".

Nous vous conseillons de conserver précieusement cet échéancier et de prévenir sans délai votre expert-comptable en cas d'appels de cotisations différentes avec cette projection.

ECHÉANCIERS DES COTISATIONS SOCIALES

ABDIAGN - AB DIAGNOSTICS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Echéancier partiel

Caisse	Période	Date	Montant
SSI			
	1e Mois 2026	05/01/2026	2 108,00
	2e Mois 2026	05/02/2026	2 108,00
	3e Mois 2026	05/03/2026	2 108,00
	4e Mois 2026	05/04/2026	2 108,00
	5e Mois 2026	05/05/2026	2 108,00
	6e Mois 2026	05/06/2026	2 108,00
Total			**12 648,00**

Rappel des sanctions et pénalités en cas de non-paiement :

- majorations de retard de 5% ;
- majorations de retard complémentaire : 0,4% par mois de retard ;
- perte du droit aux prestations "maladie".

Nous vous conseillons de conserver précieusement cet échéancier et de prévenir sans délai votre expert-comptable en cas d'appels de cotisations différentes avec cette projection.

Echéancier produit selon les taux & plafonds de Sécurité Sociale en vigueur sous réserve d'exhaustivité des éléments

PLAFONDS PEE - PERCO 2024

PLAFONDS PEE - PERCO 2024

PLAFONDS EPARGNE SALARIALE 2024

	PEE		PERCO*				
	Vers. volontaires	Abondement entreprise	Vers. volontaires	Abondement entreprise	TOTAL	Dt AB DIAGNOSTIC	Dt perso
Emmanuel BERRREST	1 236,48 €	3 709,44 €	1 665,00 €	4 995,00 €	**11 605,92 €**	**8 704,44 €**	**2 901,48 €**

** L'abondement au PERCOI sera plafonné compte tenu de la rémunération de 2024, ainsi que du versement réalisé sur votre épargne retraite Madelin*
Il est ici tenu compte d'une rémunération nette de 45 000 € et d'un versement de 1840 € au contrat retraite.

ARMOR BERREST DIAGNOSTICS
EURL au capital de 2000 Euros
Siège Social : 3 rue de la Croix Boissée
22120 - HILLION
RCS 503 519 076 00015

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 27 SEPTEMBRE 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 669.13€ en totalité au compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 52 304.27€

L'associé unique prend acte qu'il n'y aura pas de distribution de dividendes pour cet exercice.

Certifié conforme

Associé Gérant

AB-DIAGNOSTICS
3, rue de le Croix Boissée
22120 HILLION
☎ 06.87.24.50.55
Siret : 503 519 076 00015 - APE : 7120B

ARMOR BERREST DIAGNOSTICS
EURL au capital de 2000 Euros
Siège Social : 3 rue de la Croix Boissée
22120 - HILLION
RCS 503 519 076 00015

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 27 SEPTEMBRE 2024.

L'an deux mille vingt quatre,
Le 27 septembre, à 20 heures,

Monsieur Emmanuel BERREST, gérant de la société AB DIAGNOSTICS, société à responsabilité limitée au capital de 2.000 euros,

1. **a préalablement exposé ce qui suit**

En sa qualité de gérant de la société, Monsieur BERREST a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 mars 2023 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2. **a pris les décisions au vu de l'ordre du jour suivant**

- approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2024,
- affectation du résultat de l'exercice,
- approbation des éventuelles charges non déductibles,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

Le gérant, sur la base du rapport de gestion, approuvent les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 mars 2024, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Le gérant prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 669.13€ en totalité au compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 52 304.27€

L'associé unique prend acte qu'il n'y aura pas de distribution de dividendes pour cet exercice comme ce fut le cas pour les 3 derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Les associés approuvent les nouvelles conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

Lesdites conventions sont portées au registre des décisions conformément à l'article R 223-26 du code de commerce, à savoir :

CONVENTIONS NOUVELLES CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

1. M. BERREST Emmanuel est titulaire d'un compte courant non rémunéré dont le solde s'élève à 2 085.32 euros au 31/03/2024.

2. M. BERREST Emmanuel a perçu une rémunération de 42 000€ au cours de l'exercice. Les cotisations sociales obligatoires et facultatives prises en charge par la société AB DIAGNOSTICS s'élèvent 25 015 euros.

3. La société AB DIAGNOSTICS a embauché au 01/09/2019 un salarié pour établir les formalités administratives et la saisie comptable des écritures quotidiennes. Il a perçu une rémunération de 2 305.13€ au cours de l'exercice.

4. Les frais kilométriques de l'exercice 2023/2024 s'élèvent à 7 079.58€

QUATRIEME DECISION

L'associé donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé a dressé et signé le présent procès-verbal.

Associé Gérant

AB DIAGNOSTICS
3, rue de le Croix Boissée
22120 HILLION
☎ 06.87.24.50.55
Siret : 503 519 076 00015 - APE : 7120B