SAS ABCL

COMPTE DE RESULTAT

	du 22/12/2022 au 31/12/2023	% CA	du 22/12/2021 au 21/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	71 105	100,00			65 636	######
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	700	0,98			646	######
Total	**71 805**	**100,98**			**66 282**	######
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	33	0,05			31	######
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	48 304	67,93			44 588	######
Total	**48 337**	**67,98**			**44 619**	######
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 828	3,98			2 611	######
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.	24 182	34,01			22 322	######
Autres charges						
Total	**27 010**	**37,99**			**24 932**	######
Résultat d'exploitation	**-3 542**	**-4,98**			**-3 269**	######
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**-3 542**	**-4,98**			**-3 269**	######
Produits exceptionnels	3 001	4,22			2 770	######
Charges exceptionnelles	36	0,05			33	######
Résultat exceptionnel	**2 965**	4,17			2 737	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	**-577**	**-0,81**			**-532**	######

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	137 394	24 182	113 212	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	4 779		4 779	
Total	**142 173**	**24 182**	**117 991**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 527		4 527	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 442		2 442	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 842		9 842	
Total	**16 811**		**16 811**	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	630		630	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**630**		**630**	
TOTAL ACTIF	**159 614**	**24 182**	**135 432**	

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-577	
Subventions d'investissement	16 864	
Provisions réglementées		
Total	**23 288**	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	94 240	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-3 200	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	82	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	536	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 000	
Autres dettes	11 480	
Total	**112 144**	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**135 432**	

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 13 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 13 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes		137 394		137 394
Immobilisations financières.....		4 779		4 779
Total.....		**142 173**		**142 173**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..		24 182		24 182
Total.....		**24 182**		**24 182**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
			structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	4 779	4 779	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	7 600	7 600	-0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	4 527
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 700

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice		
Titres émis	700	10,00
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	700	10,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	6	6		
Dettes fiscales et sociales	618	618		
Dettes sur immobilisations	9 000	9 000		
Autres dettes	105 720	105 720		
Produits constatés d'avance				
Total	**115 344**	**115 344**		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

SAS ABCL
87 AV DE L IMPERATRICE JOSEPHINE
RES.LA PAGERIE HAB DESGROTTES
BAT B APPT 4
97229 LES TROIS ILETS

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 22/12/2022 au 31/12/2023

1- BILAN ACTIF

N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Durée ex. en nombre de mois* 13

Adresse de l'entreprise : — Durée de l'ex. précédent* 13

87 AV DE L IMPERATRICE JOSEPHINE RES.LA PAGERIE HAB DESGROTTE 97229 LES TROIS ILETS

Numéro SIRET* 92244760200017 — Néant ☐ — Ex. précédent (N-1) clos le :

			Exercice N, clos le : 31/12/2023			21/12/2022
			Brut 1	Amort., provis° 2	Net 3	Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	I	Frais d'établissement *	AB	AC		
A	N	Frais de développement*	CX	CQ		
C	C	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
T		Fonds commercial (1)	AH	AI		
I	R	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
F	P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL	AM		
		Terrains	AN	AO		
I	C	Constructions	AP	AQ		
M		Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	AS		
M	R	Autres immobilisations corporelles	AT	137 394	AU	24 182	113 212	
	P	Immobilisations en cours	AV	AW		
B		Avances et acomptes	AX	AY		
I		Participations évaluées (mise en équ.)	CS	CT		
L	F	Autres participations	CU	CV		
I	I	Créances rattachées à des participat°	BB	BC		
S	N	Autres titres immobilisés	BD	BE		
E		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	4 779	BI		4 779	
		TOTAL (II)	BJ	142 173	BK	24 182	117 991	
A	S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM		
C	T	En cours de production de biens	BN	BO		
T		En cours de production de services	BP	BQ		
	C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
C	K	Marchandises	BT	BU		
I	S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	BW		
R	C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 527	BY		4 527	
C	R	Autres créances (3)	BZ	2 442	CA		2 442	
U	E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
L	D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE		
	I	Disponibilités	CF	9 842	CG		9 842	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	630	CI		630	
R E		**TOTAL (III)**	CJ	17 441	CK		17 441	
G		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
U		Primes de remboursement des obl. (V)	CM			
L		Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	159 614	1A	24 182	135 432	

Renvois : (1) Dont droit au bail ☐ (2) part à - d'1 an des immob fin. nettes : CP 4 779 (3) Part à + d'un an CR

Clause de rés. de prop. :* Immobilisations : ☐ Stocks : ☐ Créances ☐

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant *

				Exercice N	Exercice N-1
Capitaux propres		Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 000)	DA	7 000	
		Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
		Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
		Réserve légale (3)	DD		
		Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
		Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
		Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG		
		Report à nouveau	DH		
		RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-577	
		Subventions d'investissement	DJ	16 864	
		Provisions réglementées*	DK		
		TOTAL (I)	DL	23 288	
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		
		TOTAL (III)	DR		
Dettes (4)		Emprunts obligataires convertibles	DS		
		Autres emprunts obligataires	DT		
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
		Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	94 240	
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	-3 200	
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6	
		Dettes fiscales et sociales	DY	618	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	9 000	
		Autres dettes	EA	11 480	
Compt régul.		Produits constatés d'avance (4)	EB		
		TOTAL (IV)	EC	112 144	
		Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
		TOTAL GENERAL (I à V)	EE	135 432	

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	112 144	
	(5)	Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH		

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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste) N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant *

			Exercice N					Exercice N-1
			France		Exportation et intrac.		Total	
	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue : - biens*	FD	80	FE		FF	80	
	- services*	FG	71 025	FH		FI	71 025	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	71 105	FK		FL	71 105	
Produits d'exploit.	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	700	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	71 805	
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	33	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	48 304	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 828	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	Dotations -Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	24 182	
	Dont dot. amort. du fonds de commerce	HS						
	d'exploitation : - dotations aux provisions					GB		
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	75 347	
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-3 542	
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		
	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		
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V -VI)						GW	-3 542	

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

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite) N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant [ ] *

			Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	3 001	
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 001	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	1	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	2 965	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	74 806	
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	75 383	
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	-577	

	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2)	Dont - produits de locations immobilières	HY		
		- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G		
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier*	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter)	Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transfert de charges	A1	700	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
R		Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5			
E	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
N	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
V	(13)	Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 — Obl. A9			
O		Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7 — Dont cot. facul. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

			Exercice N	
I S	(7)	Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.

			Exercice N	
	(8)	Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL

Néant [ ] *

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluat pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2		Augmentations: Acquisitions, créat°, apports et virements de poste à post 3	
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9	
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF	
C	Terrains				KG		KH		KI	
C	Constructions	- Sur sol propre	Dont Composant	L9	KJ		KK		KL	
C	Constructions	- Sur sol d'autrui	Dont Composant	M1	KM		KN		KO	
R	Constructions	- Installations générales, agencements et aménagements des	Dont Composant	M2	KP		KQ		KR	
P	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	M3	KS		KT		KU	
R	Autres immob. corporelles	- Instal générales, agencts, aménagemts div*			KV		KW		KX	
E	Autres immob. corporelles	- Matériel de transport*			KY		KZ		LA	137 394
L	Autres immob. corporelles	- Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC		LD	
L	Autres immob. corporelles	- Emballages récupérables et divers*			LE		LF		LG	
L	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
E	Avances et acomptes				LK		LL		LM	
S	TOTAL III				LN		LO		LP	137 394
F	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
I	Autres participations				8U		8V		8W	
N	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
N	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V	4 779
	TOTAL IV				LQ		LR		LS	4 779
	TOTAL GENERAL (I +II+ III + IV)				0G		0H		0J	142 173

CADRE B	IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réeval légale ou éval en équi: valeur d'origine des immobilisations en fin 4	
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				C0		D0		D7	
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				LV		LW		1X	
	Terrains				LX		LY		LZ	
C	Constructions	- Sur sol propre			MA		MB		MC	
	Constructions	- Sur sol d'autrui			MD		ME		MF	
R	Constructions	- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions			MG		MH		MI	
P	Instal. tech., matériel et outillage ind.				MJ		MK		ML	
	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements			MM		MN		MO	
R	Autres immob. corp.	- Matériel de transport			MP		MQ	137 394	MR	
E	Autres immob. corp.	- Mat. de bureau et informatique, mobilier			MS		MT		MU	
L	Autres immob. corp.	- Emballages récupérables et div			MV		MW		MX	
L	Immob. corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
E	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
S	TOTAL III				NG		NH	137 394	NI	
F	Participations évaluées (mise en équi.)				0U		M7		0W	
I	Autres participations				0X		0Y		0Z	
N	Autres titres immobilisés				2B		2C		2D	
N	Prêts et autres immob. financières				2E		2F	4 779	2G	
	TOTAL IV				NJ		NK	4 779	2H	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				0K		0L	142 173	0M	

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

5bis - TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION **2054 bis** 2024

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2023

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL

Néant * [ ]

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l' exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
			Au cours de l'exercice			
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Montant des suppléments d'amortis-sement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.

(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

CADRE B

Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6 - AMORTISSEMENTS N° 2055 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL

Néant [ ] *

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE***

IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.	
Frais d'établ. et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
	- Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
Construct°	- Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- Installations générales, agencements et aménagements des	PV		PW		PX		PY	
Inst. tech., matériel et outillage ind.		PZ		QA		QB		QC	
Autres	- Installations générales, agencements et aménagements	QD		QE		QF		QG	
immob.	- Matériel de transport	QH		QI	24 182	QJ		QK	24 182
corp.	- Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	- Emballages récup. et div.	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV	24 182	QW		QX	24 182
TOTAL GENERAL (I + II)		0N		0P	24 182	0Q		0R	24 182

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

Immobilisat° amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	R		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
C Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
O Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
N Inst. gales., agn	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Instal. techn., matériel et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
C Inst gales,agenct & am. div	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
O Mat. de transp.	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
R Mat bur & inf mob	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
P Emb. récup., div.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III	NL						N						NO	
TOTAL général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)	N		TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)				NY		TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)				NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursemt des obligations			SP		SR	

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL

Néant [ ] *

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex. 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'ex. 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
PRVR	Prov. pour reconst. des gisements miniers et	3T		TA		TB		TC	
	Prov. pour investissements	3U		TD		TE		TF	
	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Prov. pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM	
	Autres prov. réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
RISC&	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Prov. pr garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Prov. pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F		5H		5J		5K	
	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO		EP		EQ		ER	
	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U	
	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
DEPRECIA	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équi.	02		03		04		05	
	sur immobilisations - titres de participat°	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immob fin (1)*	06		07		08		09	
	sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant [ ] *

CADRE A ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an 3	
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	4 779	UV	4 779	UW		
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	4 527		4 527			
	Cré. repr. * (Prov dépr. UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM						
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 442		2 442			
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes, versemts assim.	VN						
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupes et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)	VR						
Charges constatées d'avance		VS	630		630		-0	
TOTAUX		VT	12 379	VU	12 379	VV	-0	
RENV (1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	VE						
RENV (2)	Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)	VF						

CADRE B ETAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)	à 1 maximum à l'origine	VG				
	à + de 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6	6		
Personnel et comptes rattachés		8C				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D				
Etat et autres Collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	82	82		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	536	536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	9 000	9 000		
Groupes et associés (2)		VI	94 240	94 240		
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titr		8K	11 480	11 480		
Dette représentative de titres empruntés*		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	115 344	VZ 115 344		
RENV (1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ				
	Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK				
RENV (2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant [ ] * — Exercice N, clos le : 31/12/2023

I. REINTEGRATIONS — BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés						WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)*	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (Cf. tableau 2067	XX		XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art 39-1-3° et 212 bis	XZ			
	Réintégration prévues à l'article 155 du CGI						XY	
	Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E*	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7		K7	
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)						I8	
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours des exerc.antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme					WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)	intérêts exédentaires (art. 39-1-3 et 212)	SU	Zone d'ent.* (act. exo.)	SW	)	WQ	
	Dont :			Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8	)		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	

II. DEDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — 577

	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WT	
	Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impos. différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *					WV	
		- imposées aux taux de 0%					WH	
		- imposées aux taux de 19 %					WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
		- imputées sur déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales*. Produit net des act° et parts d'intérêts :	(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A)				)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Entreprise nouvelle 44 septies	K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2		Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)	L5		
				Sociétés d'investissements immo.	K3		Zone restruc. defense (art. 44 terdecies)	PA		XF
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies	0V		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44	1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
	Zone de revitalisation rurale (44	PC		Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS	
	Déduct. div. (cf. feuillet séparé)	dont déd. except. (art 39 decies)		Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)	ZI		XG	
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)				
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)				
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)						
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)				
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II	XH	577

III. RESULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation	bénéfice (I moins II)	XI		
des déficits reportables :	déficit (II moins I)		XJ	577
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL		
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)			XL	
RESULTAT FISCAL	**BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)**	XN	XO	577

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B 2024

Désignation de l'entreprise :	SAS ABCL		Néant		*

I. SUIVI DES DEFICITS

Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précèdent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4Ter	
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'excercice (tab 2058-A, ligne XO)	YJ	577
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	577

II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT

(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges*				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges	8X		8Y	
Provisions pour dépréciation*				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation	9D		9E	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
Total des provisions pour charges à payer	9K		9L	
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032 — **TOTAUX**	YN		YO	

TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) **à reporter au tab. 2058-A**

ligne WI **ligne WU**

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
Montant de la réintégration ou de la déduction	L1			

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant [ ] *

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	0D	
	Prélèvements sur les réserves	0E	
	TOTAL I	0F	
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale	ZB	
	- Autres réserves	ZD	
	Dividendes	ZE	
	Autres répartitions	ZF	
	Report à nouveau	ZG	
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaratio
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation

RENSEIGNEMENTS DIVERS					EXERCICE N	EXERCICE N -1
Engagements		- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail J7 [ ])		YQ		
		- Engagements de crédit-bail immobilier		YR		
		- Effets portés à l'escompte et non échus		YS		
Détails des postes		- Sous-traitance		YT		
	Autres achats et charges externes	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 [ ])		XQ	8 709	
		- Personnel extérieur de l'entreprise		YU		
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	2 578	
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV		
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles ES [ ])		ST	37 016	
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052		ZJ	48 304	
	impôts et taxes	- Taxe professionnelle,CFE, CVAE		YW	300	
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS [ ])		9Z	2 528	
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052		YX	2 828	
T.V.A.		- Montant de la TVA collectée		YY	5 147	
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ	2 199	

Divers			
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2023)*	OB	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*	0S	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la so	ZK	% / %
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE	XP	
	Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)	ZR	[ ]
	Aides percues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG	
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI	RH	

Régime de groupe								
	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe JA [ ]	PV à 15%	JK		PV à 0% (1	JL		
		PV à 19 %	JM		Imputation	JC		
	Groupe : résultat d'ens. JD [ ]	PV à 15%	JN		PV à 0% (1	JO		
		PV à 19%	JP		Imputation	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale	JH		N°SIRET de la société mère	JJ			

12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL		Néant		*

A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

	Nature des éléments cédés* (1)	Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amorts. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							

B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

	Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Qualification fiscale des plus et moins values réalisées : Court terme (9)	Long terme (10) : 19 %	Long terme (10) : 15 % ou 12,8 %	Long terme (10) : 0 %	Plus-values taxables à 19 % (11)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.		+				+
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.		+				+
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.		+				+
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.		+				+
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.			+	+	+	
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.			-	-	-	
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*		+	+	+	+	+
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)		**A**	**B (Ventilation par taux)**			**C**

13 - AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

N° 2059-B 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL	Néant	*

A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie :				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39)				
	Total 1				

	Imposition répartie :		Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	Total 2					

B. PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

☐ de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).

☐ d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).

Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Total					

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL	Néant	*

(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés
(2) Entreprises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 Ia sexies 0 du CGI) (1)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les + values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8%
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Origine		Moins-values		Imputations sur les PVLT	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
		à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice	à 15 % ou 19%		
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL	Néant	*

(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèv. opérés - donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés	4					
Prélèv. opérés - ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés	5					
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clotûre de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE N° 2059-E 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABCL — Néant [ ] *

Exercice ouvert le : 22/12/2022 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois : 13

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	**YP**	
dont apprentis	**YF**	
dont handicapés	**YG**	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	**RL**	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	**OA**	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	**OK**	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	**OL**	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	**OT**	
Total 1	**OX**	0
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	**OH**	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	**OE**	
Subv. d'exploitation reçues	**OF**	
Variation positive des stocks	**OD**	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	**OI**	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	**XT**	
Total 2	**OM**	0
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	**ON**	
Variation négative des stocks	**OQ**	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	**OR**	
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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	**OS**	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	**OZ**	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	**OW**	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	**OU**	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	**O9**	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	**OY**	
Total 3	**OJ**	0
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée **Total 1 + Total 2 - Total 3**	**OG**	0
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	**SA**	0

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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE

Mono-établissement au sens de la CVAE		**EV**	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		**GX**	
Effectifs au sens de la CVAE		**EY**	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		**HX**	
Période de référence	**Du**	**Au**	
Date de cessation		**HR**	

SAS ABCL
87 AV DE L IMPERATRICE JOSEPHINE
RES.LA PAGERIE HAB DESGROTTES
BAT B APPT 4
97229 LES TROIS ILETS

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 22/12/2022 au 31/12/2023

Fiducial Expertise ROYAN-B

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours

de l'exercice du 22/12/2022 au 31/12/2023

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	71 105		######
Achats consommés	-33		######
Marge brute totale	71 072		######
Autres produits	3 701		######
Autres charges	-75 350		######
RESULTAT NET	**-577**		######

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE ð

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2023	Au 21/12/2022
Immobilisations	117 991	
Stocks		
Créances et divers	-681	
Avoirs financiers	9 842	
TOTAL EMPLOIS	**127 152**	
Capital et réserves	23 864	
Résultat net	-577	
Dettes financières	94 240	
Dettes d'exploitation	9 624	
TOTAL RESSOURCES	**127 152**	

Détails au tableau 2

SYNTHETISENT ñ

PREPARE L'ANALYSE ò

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	-19	
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	0	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée		
Solvabilité à court terme	-1 093	
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		

Détails au tableau 4

AFFINE Ï

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute

71 072

Autres produits et charges

-71 649

Résultat net de l'exercice

-577

Variation des comptes de bilan (hors résultat)

10 418

Variation de trésorerie

9 842

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 22/12/2022 au 31/12/2023

Tableau 1A **LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises			
Coût d'achat des marchandises			
Variation de stock			
Marge brute commerciale			

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	71 105 100 %		65 636 ##########
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	71 105 100 %		65 636 ##########
Matières 1° et consommations	-33 0 %		-31 ##########
Sous-traitance directe			
Marge brute de production	71 072 100 %		65 605 ##########

MARGE BRUTE TOTALE	**71 072** **100 %**			**65 605** **-65604969230769 %**	

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-48 304	68			-44 588	######
VALEUR AJOUTEE	**22 768**	**32**			**21 017**	######
Subventions et impôts	-2 828	4			-2 611	######
Frais de personnel						
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**19 940**	**28**			**18 406**	######
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-23 482	33			-21 676	######
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-3 542**	**5**			**-3 269**	######
Charges et prod. financiers						
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	**-3 542**	**5**			**-3 269**	######
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	2 965	4			2 737	######
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**-577**	**1**			**-532**	######

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 22/12/2022 au 31/12/2023

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises			
Coût d'achat des marchandises			
Variation de stock			
Marge brute commerciale			

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	71 105 100 %		65 636 ##########
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	71 105 100 %		65 636 ##########
Matières 1° et consommations	-33 0 %		-31 ##########
Sous-traitance directe			
Marge brute de production	71 072 100 %		65 605 ##########

MARGE BRUTE TOTALE	**71 072 100 %**		**65 605 -65604969230769 %**

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-66 095	93			-61 011	######
Utilisation de personnel interne	-1 628	2			-1 503	######
Utilisation de personnel externe	-2 578	4			-2 380	######
Contributions à l'Etat & aux coll.	-2 828	4			-2 611	######
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-1 484	2			-1 370	######
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	2 965	4			2 737	######
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**-577**	**1**			**-532**	######

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 22/12/2022 au 31/12/2023

Tableau 2 — LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2023	21/12/2022	RESSOURCES	31/12/2023	21/12/2022
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	7 000	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...	113 212		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	16 864	
			Résultat net de l'entreprise	-577	
			CAPITAUX PROPRES	23 288	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	4 779		Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	94 240	
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	**117 991**		**TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS**	**117 528**	
Fonds de roulement négatif	**463**		**Fonds de roulement positif**		
Variation positive			**Variation négative**	**463**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs	9 000	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-3 753		Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	6	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	2 442		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div.	618	
Charges constatées d'avance	630		Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	**-681**		**TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION**	**9 624**	
Besoin en financement d'exp.			**Excédent en financement d'exp.**	**10 305**	
Variation positive	**10 305**		**Variation négative**		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	9 842		Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	**9 842**		**TOTAL DES DETTES FINANCIERES**		
Trésorerie positive	**9 842**		**Trésorerie négative**		
Variation positive	**9 842**		**Variation négative**		
TOTAUX EMPLOIS	**127 152**		**TOTAUX RESSOURCES**	**127 152**	
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE		**-463**		**10 305**	**9 842**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 22/12/2022 au 31/12/2023

Tableau 3 DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	**71 072**		**65 605**
Autres biens et services consommés	-48 304		-44 588
Subventions et impôts	-2 828		-2 611
Frais de personnel			
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-23 482		-21 676
Charges et produits financiers			
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	2 965		2 737
Total des autres produits et charges	**-71 649**		**-66 137**
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**-577**		**-532**

de votre résultat ...

	Au 31/12/2023	Au 21/12/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				**577**
Immobilisations nettes	117 991			117 991
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	23 864		23 864	
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-3 753		3 753	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	3 073			3 073
Fournisseurs	9 006		9 006	
Dettes fiscales, sociales et autres	94 858		94 858	
Totaux des variations des comptes de bilan			**131 482**	**121 640**
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	**9 842**		**9 842**	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 22/12/2022 au 31/12/2023

Tableau 4 — VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	0	
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	174	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	174	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	-19 196	
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	0 130	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-1 093	
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		

SAS ABCL
87 AV DE L IMPERATRICE JOSEPHINE
RES.LA PAGERIE HAB DESGROTTES
BAT B APPT 4
97229 LES TROIS ILETS

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 22/12/2022 au 31/12/2023

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	4 527
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	**4 527**

Charges constatées d'avance :

Total.....	**630**

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	

Produits constatés d'avance :

Total.....	

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 527,00
	Créances clients et comptes rattachés	**4 527,00**
	Total.....	**4 527,00**

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	630,40
	Total.....	**630,40**

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	*137 394*		*137 394*	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		*24 182*	*-24 182*	
Autres immobilisations corporelles	137 394	24 182	113 212	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275010 "DG DACIA JOGGER GQ-488-ZQ"	*2 601*		*2 601*	
275020 "DG DACIA DUSTER GQ-595-ZQ"	*2 178*		*2 178*	
Autres immobilisations financières	4 779		4 779	
Total	**142 173**	**24 182**	**117 991**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*4 527*		*4 527*	
Clients et comptes rattachés	4 527		4 527	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
Etat, impôts sur les bénéfices				
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	*1 633*		*1 633*	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	*809*		*809*	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 442		2 442	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512100 "COMPTES EN MONNAIE NATIONALE	*7 774*		*7 774*	
531100 "CAISSE EN MONNAIE NATIONALE "	*2 068*		*2 068*	
Disponibilités	9 842		9 842	
Total	**16 811**		**16 811**	
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*630*		*630*	
Charges constatées d'avance	630		630	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**630**		**630**	
TOTAL ACTIF	**159 614**	**24 182**	**135 432**	

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	*7 000*	
Capital social ou individuel	7 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-577	
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	*16 864*	
Subventions d'investissement	16 864	
Provisions réglementées		
Total	**23 288**	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
455000 "COMPTE COURANT BARITEAU ANAÏS	*44 020*	
455100 COMPT.COURANT CAPRAIS LIONEL	*50 220*	
Associés et dettes financières diverses	94 240	

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 21/12/2022
419100 CLIENTS AVANCES S/COMMANDES	*-3 200*	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-3 200	
401000 FOURNISSEURS	*6*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445712 "TVA COLLECTÉE SUR LES ENCAISS	*82*	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	82	
. Etat, obligations cautionnées		
447000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	*536*	
. Autres dettes fiscales et sociales	536	
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	*9 000*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 000	
411000 CLIENTS	*11 480*	
Autres dettes	11 480	
Total	**112 144**	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**135 432**	

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 22/12/2022 au 31/12/2023	% CA	du 22/12/2021 au 21/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701000 VENTES DE PRODUIT FINIS	*80*	*0,11*			*74*	######
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	*69 861*	*98,25*			*64 488*	######
706100 "PÉNALITÉS LOCATION (MÉNAGE ,	*1 164*	*1,64*			*1 074*	######
Production vendue	71 105	100,00			65 636	######
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	*700*	*0,98*			*646*	######
Autres produits	700	0,98			646	######
Total	**71 805**	**100,98**			**66 282**	######
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
602250 FOURNITURES DE BUREAU	*33*	*0,05*			*31*	######
Achats de matières premières	33	0,05			31	######
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606000 "ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRE	*428*	*0,60*			*395*	######
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	*5 105*	*7,18*			*4 712*	######
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	*1 888*	*2,66*			*1 743*	######
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*25*	*0,04*			*23*	######
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	*5 500*	*7,74*			*5 077*	######
613500 LOCATIONS MOBILIERES	*144*	*0,20*			*132*	######
613501 "DACIA JOGGER GQ-488-ZQ + DUST	*2 157*	*3,03*			*1 991*	######
613800 LOCATIONS DIVERSES	*909*	*1,28*			*839*	######
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	*50*	*0,07*			*46*	######
615300 "ENTRETIEN ET RÉPARATION VÉHIC	*8 497*	*11,95*			*7 843*	######
615320 "LAVAGE AUTOMOBILE"	*34*	*0,05*			*31*	######
615521 "ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPO	*8 807*	*12,39*			*8 129*	######
616100 MULTIRISQUES	*5 429*	*7,63*			*5 011*	######
622600 HONORAIRES	*2 317*	*3,26*			*2 139*	######
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	*261*	*0,37*			*241*	######
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	*232*	*0,33*			*214*	######

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 22/12/2022 au 31/12/2023	% CA	du 22/12/2021 au 21/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	*63*	*0,09*			*58*	######
624300 "TRANSPORTS ENTRE ÉTABLISSEMEN	*2 540*	*3,57*			*2 345*	######
624800 TRANSPORTS DIVERS	*687*	*0,97*			*634*	######
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*784*	*1,10*			*723*	######
625200 "MISSIONS ET RECEPTIONS"	*845*	*1,19*			*780*	######
626000 "FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMU	*39*	*0,06*			*36*	######
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	*81*	*0,11*			*75*	######
627000 "SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	*1 335*	*1,88*			*1 233*	######
627800 "AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS S	*149*	*0,21*			*137*	######
Autres achats & charges externes	48 304	67,93			44 588	######
Total	**48 337**	**67,98**			**44 619**	######
CHARGES						
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	*300*	*0,42*			*277*	######
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	*2 078*	*2,92*			*1 918*	######
635800 AUTRES DROITS	*450*	*0,63*			*415*	######
Impôts, taxes et versements ass.	2 828	3,98			2 611	######
Salaires et traitements						
Charges sociales						
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*24 182*	*34,01*			*22 322*	######
Dotations amortissements, dep. et prov.	24 182	34,01			22 322	######
Autres charges						
Total	**27 010**	**37,99**			**24 932**	######
Résultat d'exploitation	**-3 542**	**-4,98**			**-3 269**	######
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**-3 542**	**-4,98**			**-3 269**	######
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	*3 000*	*4,22*			*2 769*	######
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	*1*	*0,00*			*1*	######
Produits exceptionnels	3 001	4,22			2 770	######

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 22/12/2022 au 31/12/2023	% CA	du 22/12/2021 au 21/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL	*35*	*0,05*			*32*	######
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	*1*	*0,00*			*1*	######
Charges exceptionnelles	36	0,05			33	######
Résultat exceptionnel	**2 965**	4,17			2 737	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	**-577**	**-0,81**			**-532**	######