

Données d'identification

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN

343445375

Code activité (NAF)

2120Z

Désignation et adresse du déclarant :

SAS DIAGAST

Prod & Comm Produits pharma

251 Av Eugène Avinée

Parc Eurasanté LOOS 59120

Téléphone

03 20 96 53 53

ÉVÉNEMENTS IMPACTANT LA PÉRIODE OU LE DÉPOT :

Cession/ cessation d'activité ou décès de l'exploitant

Code monnaie :

EUR

Désignation du conseil :

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN 343445375

Code activité (NAF) 2120Z

Désignation et adresse

SAS DIAGAST

Prod & Comm Produits pharma

251 Av Eugène Avinée

Parc Eurasanté LOOS 59120

Téléphone 03 20 96 53 53

Dépôt normal ou provisoire de la déclaration :

NOR

PROPRIETES FISCALES

Référence d'obligation fiscale (ROF)

IS1

Catégorie fiscale

BI

Régime fiscal :

NE

Code IS/IR-BIC (si la catégorie fiscale = BIC/IS)

IS

PERIODES

Date de début de l'exercice ou période N :

01/01/2023

Date de clôture de l'exercice ou période N :

31/12/2023

Durée de l'exercice ou période N :

12

Date d'arrêté provisoire des comptes :

Date de clôture de l'exercice ou période N-1

31/12/2022

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Durée de l'exercice ou période N-1 :

12

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Date limite de dépôt de la déclaration :

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : DIAGAST SASDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12Adresse de l'entreprise : 251 avenue Eugène Avinée Parc Eurasanté 59120 LOOSDurée de l'exercice précédent 12si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 31/12/2023		Exercice N-1		
					Net 3	Net 4			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2					
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC					
		Frais de développement	CX	CQ	5 417 756	5 409 039	8 717	106 139	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 019 547	1 744 628	2 274 919	2 128 577	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	914 694	914 694			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	4 469 958	2 455 095	2 014 863	1 677 206	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	1 613 266	167 620	1 445 646	1 480 379	
		Constructions	AP	AQ	9 946 852	4 679 090	5 267 762	5 939 999	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	13 093 894	10 619 180	2 474 714	2 600 747	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 632 851	2 345 278	287 573	248 066	
		Immobilisations en cours	AV	AW	3 549 948		3 549 948	738 605	
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV	3 006		3 006	3 006	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC					
		Autres titres immobilisés	BD	BE	19 984		19 984	19 984	
		Prêts	BF	BG					
		Autres immobilisations financières	BH	BI	137 564		137 564	113 823	
TOTAL (II)			BJ	BK	45 819 321	28 334 624	17 484 696	15 056 531	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	8 375 915	125 195	8 250 720	4 874 723	
		En cours de production de biens	BN	BO	2 622 008	107 215	2 514 794	2 379 814	
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	2 025 709	89 349	1 936 359	1 972 638	
		Marchandises	BT	BU	2 249 335	20 941	2 228 393	2 116 851	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	175 577		175 577	98 595	
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	12 407 941	783 622	11 624 319	8 999 106	
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 209 034		2 209 034	2 895 029	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	CG	5 519 119		5 519 119	3 336 326	
		Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	288 288		288 288	476 805
TOTAL (III)	CJ		CK	35 872 926	1 126 322	34 746 604	27 149 887		
Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
Ecarts de conversion actif (VI)	CN		7 434		7 434	1 216			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		IA	81 699 681	29 460 946	52 238 734	42 207 633		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :				Créances :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFîP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : **DIAGAST SAS** Néant

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 4 742 140)			DA	4 742 140	4 742 140	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	5 339 310	5 339 310	
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	474 214	474 214	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	1 876 313	1 876 313	
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1)	DF	4 320 000	4 320 000	
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ)	DG	6 038 035	6 038 035	
	Report à nouveau			DH	(829 012)	9 745 624	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 948 363	(10 654 482)	
	Subventions d'investissement			DJ	808 650		
	Provisions réglementées			DK			
	TOTAL (I)			DL	26 718 012	21 881 153	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN	869 494	525 000	
	TOTAL (II)			DO	869 494	525 000	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	917 337	2 093 458	
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	917 337	2 093 458	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	11 113 395	6 553 483	
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs EI))	DV	26 231	57 014	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	139 529	24 713	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 451 186	4 696 591	
	Dettes fiscales et sociales			DY	5 264 385	4 300 871	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 054 946	484 162	
	Autres dettes			EA	251 016	898 271	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	432 440	691 445	
	TOTAL (IV)			EC	23 733 128	17 706 551	
	Écarts de conversion passif (V)			ED	762	1 472	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	52 238 734	42 207 633	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Écart de réévaluation libre	1D			
			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			
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : DIAGAST SAS										Néant <input type="text"/>	
			Exercice N						Exercice N-1		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	6 908	FB	5 959 402	FC	5 966 310	5 385 312		
	Production vendue	biens	FD	15 288 707	FE	28 679 960	FF	43 968 667	36 816 995		
		services	FG	1 227 134	FH	1 615 796	FI	2 842 930	3 124 749		
	Chiffres d'affaires nets		FJ	16 522 749	FK	36 255 158	FL	52 777 907	45 327 056		
	Production stockée						FM	55 445	1 009 178		
	Production immobilisée						FN	506 794	316 325		
	Subventions d'exploitation						FO	160 091			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	454 396	302 653		
	Autres produits (1) (11)						FQ	23 858	115 450		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	53 978 492	47 070 663		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	4 045 849	4 512 352		
	Variation de stock (marchandises)						FT	(185 858)	(1 248 047)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	13 405 839	11 983 462		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	(3 389 375)	(2 523 517)		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	14 311 363	14 108 447		
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	1 109 757	971 438		
	Salaires et traitements						FY	12 349 705	11 080 492		
	Charges sociales (10)						FZ	5 612 077	4 808 859		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements *				GA	2 351 645	2 195 546	
				- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	230 277	423 734	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	7 434	1 216	
	Autres charges (12)						GE	380 959	362 036		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	50 229 674	46 676 018		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 748 818	394 645			
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	7 198	5 022		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN	9 539	24		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
Total des produits financiers (V)						GP	16 737	5 046			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	127 582	127 752		
	Différences négatives de change						GS		34		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	127 582	127 786		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(110 845)	(122 740)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 637 973	271 905			

DGFIP N° 2053 2023

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFIP N° 2053 2023

Extension 1

DIAGAST SAS

(7) Détail produits et charges exceptionnels (état annexe)	Charges excep.	Produits excep.
SORTIES D'ELEMENTS D'ACTIF	329 095	60 000
PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	272 640	252 526
REGULARISATIONS SUR COMPTES TIERS	126 823	78 635
PENALITES	5 609	
ARRET PROJET	1 189 224	1 886 328
DÉGREVEMENT IMPÔT		89 505
TOTAL	1 923 392	2 366 995
SOMME DES EXTENSIONS	1 923 392	2 366 995

DGFIP N° 2053 2023

Extension 2

DIAGAST SAS

[illegible]

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2023

Désignation de l'entreprise : DIAGAST SAS

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations								
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	1		5 417 756	D8	2		D9	3	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	8 319 660		KE			KF	1 459 449		
CORPORELLES	Terrains						KG	1 613 266		KH			KI			
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9		KJ	3 973 505		KK			KL		
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1		KM	451 027		KN			KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants		M2		KP	5 455 441		KQ			KR	66 880	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants		M3		KS	12 485 966		KT			KU	662 974	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	69 168		KW			KX	6 262	
		Matériel de transport *						KY	29 235		KZ			LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	2 359 537		LC			LD	170 714	
		Emballages récupérables et divers *						LE			LF			LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	738 605		LI			LJ	2 896 330		
	Avances et acomptes						LK			LL			LM			
	TOTAL III						LN	27 175 750		LO			LP	3 803 158		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G			8M			8T		
		Autres participations						8U	3 006		8V			8W		
Autres titres immobilisés						1P	19 984		1R			1S				
Prêts et autres immobilisations financières						1T	113 823		1U			1V	43 935			
TOTAL IV						LQ	136 813		LR			LS	43 935			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	41 049 980		ØH			ØJ	5 306 542			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				Par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence										
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	1		CØ	2		DØ	3		D7	4		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	100 400		LV	274 510		LW	9 404 199		1X			
CORPORELLES	Terrains			IP			LX			LY	1 613 266		LZ			
	Constructions	Sur sol propre			IQ			MA			MB	3 973 505		MC		
		Sur sol d'autrui			IR			MD			ME	451 027		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS			MG			MH	5 522 320		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT			MJ	55 046		MK	13 093 894		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU			MM			MN	75 430		MO		
		Matériel de transport			IV			MP			MQ	29 235		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW			MS	2 064		MT	2 528 186		MU		
		Emballages récupérables et divers *			IX			MV			MW			MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY	84 987		MZ			NA	3 549 948		NB			
	Avances et acomptes			NC			ND			NE			NF			
	TOTAL III			IY	84 987		NG	57 110		NH	30 836 811		NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ			ØU			M7			ØW			
	Autres participations			IØ			ØX			ØY	3 006		ØZ			
	Autres titres immobilisés			I1			2B			2C	19 984		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières			I2			2E	20 194		2F	137 564		2G			
	TOTAL IV			I3			NJ	20 194		NK	160 554		2H			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	185 387		ØK	351 814		ØL	45 819 321		ØM			

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION DGFIP N° 2054-bis 2023
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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 : **DIAGAST SAS** Néant ☒

Exercice N clos le : 31/12/2023

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)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
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 colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne 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 ;
- 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 leurs 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 aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 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.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

6 - AMORTISSEMENTS

DGFip N° 2055 2023

Désignation de l'entreprise : DIAGAST SAS Néant

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	5 311 617	EL	97 422	EM		EN	5 409 039
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	3 599 184	PF	600 540	PG		PH	4 199 723
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI	132 887	PJ	34 733	PK		PL	167 620
Constructions	Sur sol propre	PM	884 865	PN	225 367	PO		PQ	1 110 232
	Sur sol d'autrui	PR	225 922	PS	25 869	PT		PU	251 792
	inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	2 829 187	PW	487 880	PX		PY	3 317 067
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	9 885 219	QA	734 852	QB	891	QC	10 619 180
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	40 230	QE	5 503	QF		QG	45 733
	Matériel de transport	QH	28 246	QI	318	QJ		QK	28 564
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 141 398	QM	131 214	QN	1 631	QO	2 270 981
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	16 167 954	QV	1 645 736	QW	2 522	QX	17 811 168
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	25 078 754	ØP	2 343 698	ØQ	2 522	ØR	27 419 930

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV	
Autres immob. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Autres immobilisations corporelle	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
	Emballages récup. et divers	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			NM			NO	
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES

		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations				SP		SR	

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2023

Désignation de l'entreprise : **DIAGAST SAS**

Néant ☐

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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1)	Ø6	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Extension 1

DIAGAST SAS

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
-------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
----------------------	--	--	--	--

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
-------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
----------------------	--	--	--	--

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
-------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
----------------------	--	--	--	--

DGFIP N° 2056 2023

Extension 2

DIAGAST SAS

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

[illegible]

TOTAL	400 000			400 000
--------------	----------------	--	--	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	400 000			400 000
-----------------------------	----------------	--	--	----------------

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

[illegible]

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

[illegible]

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFîP N° 2057 2023

Désignation de l'entreprise : DIAGAST SAS										Néant		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	137 564	UV	137 564	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	783 752	783 752					
	Autres créances clients				UX	11 624 189	11 624 189					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	83 905	83 905					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	5 676	5 676					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	998 133	998 133					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	1 060 316	1 060 316					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	61 004	61 004					
Charges constatées d'avance				VS	288 288	288 288						
TOTAUX				VT	15 042 827	VU	15 042 827	VV				
RENVOS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B			ÉTAT 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 et dettes auprès des établissements de crédit (1)			à 1 an maximum à l'origine		VG	4 821	4 821					
			à plus d'1 an à l'origine		VH	11 108 574	703 419		4 038 514		6 366 641	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					8A	26 155	26 155					
Fournisseurs et comptes rattachés					8B	5 451 186	5 451 186					
Personnel et comptes rattachés					8C	2 752 075	2 752 075					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	2 170 688	2 170 688					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	101 359	101 359						
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	240 263	240 263						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					8J	1 054 946	1 054 946					
Groupe et associés (2)					VI	76	76					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					8K	251 016	251 016					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					Z2							
Produits constatés d'avance					8L	432 440	432 440					
TOTAUX					VY	23 593 599	VZ	13 188 444	4 038 514		6 366 641	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	5 199 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	666 707						

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

DÉTAILS DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC
2023

DIAGAST SAS

[illegible]

TOTAL	157 224
--------------	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	157 224
-----------------------------	----------------

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY
2023

DIAGAST SAS

[illegible]

TOTAL	6 604 364
--------------	------------------

SOMME DES EXTENSIONS	6 604 364
----------------------	-----------

2023

DIAGAST SAS

[illegible]

	TOTAL				
--	-------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

CA20CHAAVA
2023

DIAGAST SAS

[illegible]

TOTAL	288 288		
--------------	----------------	--	--

SOMME DES EXTENSIONS	288 288		
-----------------------------	----------------	--	--

CA21PROAVA
2023

[illegible]

432 440

432 440