Reçu le
15 JUIN 2026
SCP SILVESTRI - BAUJET

RSM

Comptes annuels 2025

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

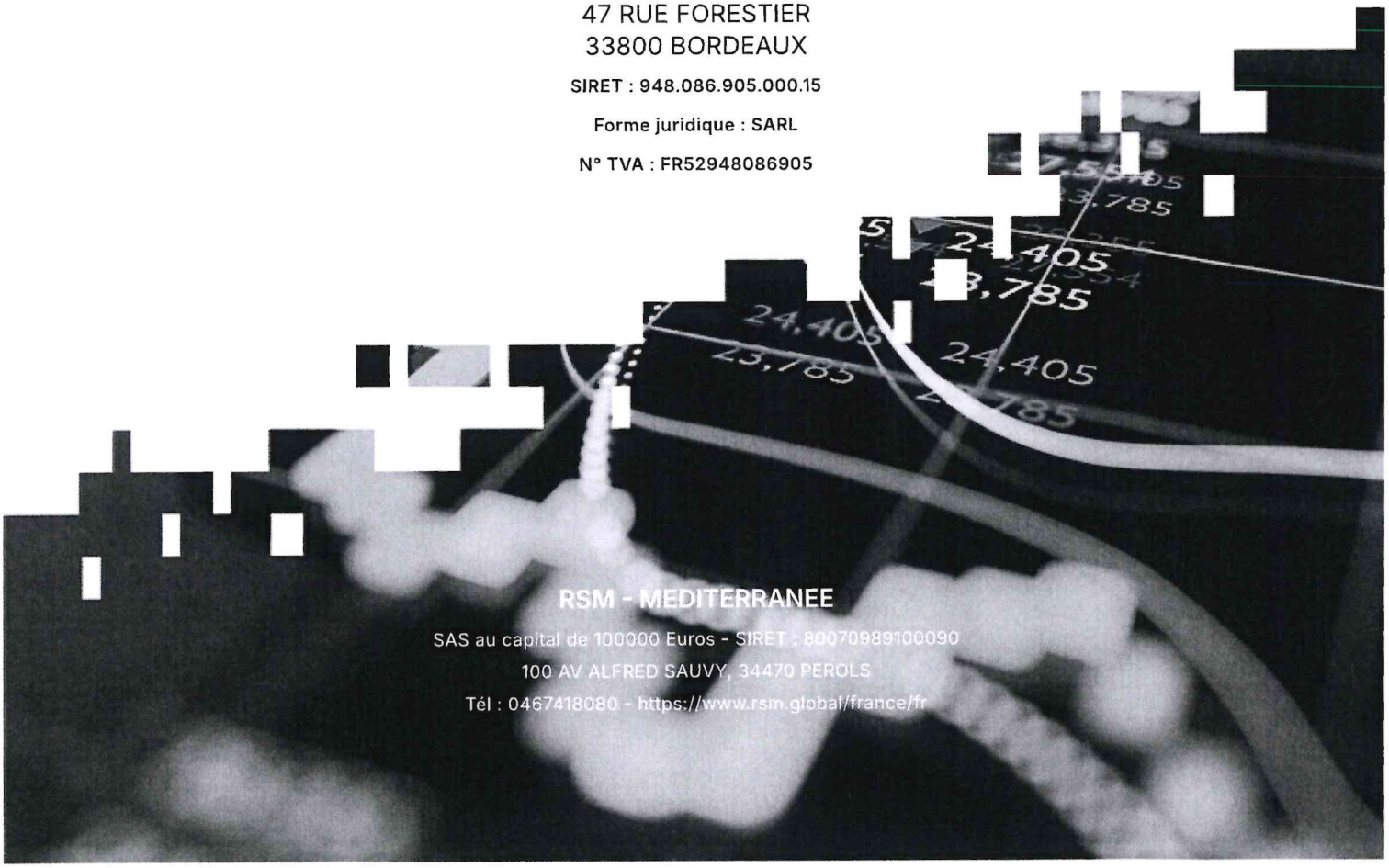
ELAIA DIAGNOSTICS

47 RUE FORESTIER
33800 BORDEAUX

SIRET : 948.086.905.000.15

Forme juridique : SARL

N° TVA : FR52948086905



RSM - MEDITERRANEE
SAS au capital de 100000 Euros - SIRET : 80070989100090
100 AV ALFRED SAUVY, 34470 PEROLS
Tél : 0467418080 - https://www.rsm.global/france/fr

Sommaire

Attestation de présentation des comptes 3

Bilan 4

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Compte de résultat 8

Détails des comptes 10

Bilan actif détaillé 11

Bilan passif détaillé 13

Compte de résultat détaillé 15

Annexe 18

Préambule 19

Liasse fiscale 20

Attestation de présentation des comptes

RSM

Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ELAIA DIAGNOSTICS relatifs à l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 433 211,83 €
- Chiffre d'affaires : 1 442 746,17 €
- Résultat net comptable : -357 025,06 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PEROLS le 20/11/2025.

Thomas Coutellier,
Expert-comptable

Signé par Thomas Coutellier
Le 15 janv. 2026

RSM doc_GVo7
tx_qmn8E9k6WawL

Bilan

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	3 560	2 480	1 080	2 267
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	8 140	2 250	5 890	2 402
Autres immobilisations corporelles	71 583	37 359	34 225	54 103
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 593		38 593	20 747
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**121 877**	**42 089**	**79 788**	**79 518**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				52 412
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 627		4 627	
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	150 919		150 919	175 128
Autres créances	92 713		92 713	9 321
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	85 256		85 256	9 994
Charges constatées d'avance	19 909		19 909	3 829
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**353 424**		**353 424**	**250 684**
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**475 301**	**42 089**	**433 212**	**330 203**

Bilan passif

Postes	30/09/2025	30/09/2024
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	85 751	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-357 025	86 751
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**-260 274**	**96 751**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 046	79 097
Emprunts et dettes financières diverses	3 327	534
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 131	30 262
Dettes fiscales et sociales	219 779	123 055
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 202	504
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**693 486**	**233 451**
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**433 212**	**330 203**

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes	2024 2025	2023 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	1 442 746	1 493 748
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**1 442 746**	**1 493 748**
Production stockée	-52 412	52 412
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	7 717	7 661
Autres produits	505	246
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 398 556**	**1 554 067**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	878 706	561 534
Impôts, taxes, et versements assimilés	15 170	13 134
Salaires et traitements	667 765	691 914
Charges sociales	163 980	169 175
Dotations aux amortissements et aux provisions	25 550	19 310
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	17	7
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 751 189**	**1 455 073**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-352 633**	**98 993**
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 136	2 111
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**2 136**	**2 111**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-2 136**	**-2 111**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	**-354 769**	**96 882**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

Postes	2024 2025	2023 2024
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 162	1 486
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 079	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**4 241**	**1 486**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-4 241**	**-1 486**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 985	8 645
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 398 556**	**1 554 067**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 755 581**	**1 467 315**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**-357 025**	**86 751**

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	3 560	2 480	1 080	2 267
205100000 - LICENCES LICIEL	*3 560*		*3 560*	*3 560*
280510000 - LICIEL DIAGNOSTICS-SUITEDIAG-LICENCE ACHAT 2 POSTES - AMORTISSEM...		*2 480*	*-2 480*	*-1 293*
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	8 140	2 250	5 890	2 402
215500000 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	*8 140*		*8 140*	*2 606*
281550000 - APPAREIL DE PROTECTION RESPIRATOIRE 3M PHANTOM VISION - AMORTISS...		*2 250*	*-2 250*	*-203*
Autres immobilisations corporelles	71 583	37 359	34 225	54 103
218200000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	*16 567*		*16 567*	*16 567*
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	*54 045*		*54 045*	*54 378*
218400000 - MOBILIER	*972*		*972*	*972*
281820000 - PEUGEOT 308 DQ-209-RX DERIV VP - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIEL DE ...		*6 533*	*-6 533*	*-2 519*
281830000 - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE		*30 353*	*-30 353*	*-15 144*
281840000 - CHAISE HERMAN MILLER - AMORTISSEMENTS SUR MOBILIER		*473*	*-473*	*-149*
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 593		38 593	20 747
275000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	*1 600*		*1 600*	*5 600*
275100000 - FG FACTOR CIC				*15 147*
275110000 - FG FACTOR BNP	*36 993*		*36 993*	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**121 877**	**42 089**	**79 788**	**79 518**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				52 412
335000000 - TRAVAUX EN COURS				*52 412*
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 627		4 627	
409100000 - FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	*4 627*		*4 627*	
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	150 919		150 919	175 128
411000000 - CLIENTS	*150 919*		*150 919*	*168 389*
418100000 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR				*6 739*
Autres créances	92 713		92 713	9 321

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
401000000 - FOURNISSEURS				*538*
409800000 - RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON ENCOR...	*14 639*		*14 639*	
437800000 - TITRES RESTAURANT				*27*
444000000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	*7 063*		*7 063*	
445200000 - TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE À 20%				*742*
445620000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS				*48*
445623000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (SERVICES)				*252*
445624000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (BIENS)				*1 188*
445640000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	*65 171*		*65 171*	*4 798*
445800000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES À RÉGULARISER OU EN ATTENTE				*1 690*
445870000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES À ÉTABLIR	*5 840*		*5 840*	
467000000 - DIVERS COMPTES DÉBITEURS ET PRODUITS À RECEVOIR (ANCIENNEMENT A...				*38*
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	85 256		85 256	9 994
512100100 - BNP - COMPTE COURANT	*2 174*		*2 174*	
512100200 - PENNYLANE - COMPTE COURANT	*3 077*		*3 077*	*5 583*
512100400 - CIC - COMPTE COURANT				*4 411*
512100600 - BNP - FACTOR	*6 311*		*6 311*	
512100700 - CIC - SAUVEGARDE	*73 695*		*73 695*	
Charges constatées d'avance	19 909		19 909	3 829
486000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	*19 909*		*19 909*	*3 829*
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**353 424**		**353 424**	**250 684**
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**475 301**	**42 089**	**433 212**	**330 203**

Bilan passif détaillé

Postes	30/09/2025	30/09/2024
Capital	10 000	10 000
101000000 - CAPITAL	*10 000*	*10 000*
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	1 000	
106100000 - RÉSERVE LÉGALE	*1 000*	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	85 751	
106800000 - AUTRES RÉSERVES	*85 751*	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-357 025	86 751
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**-260 274**	**96 751**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 046	79 097
164000000 - EMPRUNT N° 005886050 8696	*18 816*	*25 772*
164100000 - EMPRUNT N° 190112166 1502	*5 235*	*8 265*
164110000 - EMPRUNT N° 190112166 1503	*2 873*	*4 541*
164120000 - EMPRUNT N° 190112166 1504	*2 930*	*4 630*
164130000 - EMPRUNT N° 190112166 1505	*3 192*	*5 043*
512100100 - BNP - COMPTE COURANT		*30 846*
Emprunts et dettes financières diverses	3 327	534
168800000 - INTÉRÊTS COURUS	*116*	
455000001 - C/C DESMET PIERRE	*2 293*	
455200000 - C/C DESMET SAMUEL	*919*	*534*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 131	30 262
401000000 - FOURNISSEURS	*400 131*	*30 262*
Dettes fiscales et sociales	219 779	123 055
421000070 - DULONG ROBIN		*127*
421000330 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES - 00033 - DHOMMEE JOSÉ-PIERRE	*400*	
427000000 - PERSONNEL - OPPOSITIONS		*832*
428200000 - DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	*14 996*	*18 499*
428600000 - AUTRES CHARGES À PAYER	*12 009*	*7 649*
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE URSSAF	*79 135*	*16 244*

Postes	30/09/2025	30/09/2024
437020000 - GENERALI VIE	*8 978*	*4 941*
437030000 - MALAKOFF MEDERIC	*5 764*	*3 726*
437080000 - ADESATT	*71*	*76*
437800000 - TITRES RESTAURANT	*91*	
438000000 - ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER (ANCIENNEMENT ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À...	*358*	*334*
438200000 - CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	*4 820*	*5 757*
442100000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	*607*	*1 059*
444000000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		*8 645*
445510000 - TVA À DÉCAISSER	*51 127*	*19 615*
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	*177*	*1 050*
445662100 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE À 20% (SERVICES)		*742*
445710090 - TVA COLLECTÉE À 20%	*8 582*	
445740000 - TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS	*25 605*	*28 065*
445860000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES NON PARVENUES	*2 440*	
445870000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES À ÉTABLIR		*1 039*
448600000 - CHARGES À PAYER	*4 391*	*4 391*
448630000 - FORMATION CONTINUE	*228*	*267*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 202	504
411000000 - CLIENTS	*1 542*	
419800000 - RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER ET AUTRES AVOIRS À ÉTABLIR	*35 042*	*504*
468000000 - DIVERS COMPTES CRÉDITEURS ET CHARGES À PAYER (ANCIENNEMENT DIVERS - CHARGES À PAYE...	*7*	
468600000 - CHARGES À PAYER	*611*	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**693 486**	**233 451**
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**433 212**	**330 203**

Compte de résultat détaillé

Postes	2024 2025	2023 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	1 442 746	1 493 748
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	*1 442 746*	*1 492 498*
708000 - PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES		*1 250*
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**1 442 746**	**1 493 748**
Production stockée	-52 412	52 412
713300 - VARIATION DES EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	*-52 412*	*52 412*
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	7 717	7 661
791000 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	*2 633*	*1 277*
791200 - TRANSFERT DE CHARGES - AVANTAGE EN NATURE		*884*
791300 - AIDE UNIQUE APPRENTI	*5 083*	*5 500*
Autres produits	505	246
758000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE)	*505*	*246*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 398 556**	**1 554 067**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	878 706	561 534
604000 - LABORATOIRES	*438 648*	*187 926*
606200 - CARBURANT	*44 347*	*45 890*
606300 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	*14 906*	*27 871*
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*62*	*257*
611000 - SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	*14 077*	*5 645*
612000 - REDEVANCES DE CRÉDIT-BAIL - MACHINE DIAGNOSTIC PLOMB	*35 011*	*17 000*
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	*1 272*	*10 774*
613500 - LOCATIONS MOBILIÈRES	*4 368*	*944*
613550 - LOCATION TPE	*792*	*1 584*
613555 - LOCATIONS VEHICULE	*66 870*	*56 729*
613560 - LOCATION LOGICIEL - SAAS	*24 698*	*22 710*
613570 - ABONNEMENT LICIEL	*5 502*	*5 352*
614000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ		*1 216*
615100 - RÉPARATION APRÈS PRÉLÈVEMENT	*4 574*	
615500 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS	*8 678*	*9 379*
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	*360*	*417*
616010 - ASSURANCE RC ENTREPRISE	*15 713*	*18 576*
616020 - ASSURANCE FLOTTE	*8 715*	*4 905*
616030 - ASSURANCE BRIS DE MACHINES	*2 085*	*662*
616040 - ASSURANCE MULTIRISQUE INFORMATIQUE	*82*	*212*
616050 - ASSURANCE HABITATION		*141*
616110 - ASSURANCE EMPRUNT 1502	*14*	*9*
616112 - ASSURANCE EMPRUNT 1503	*8*	*5*
616113 - ASSURANCE EMPRUNT 1504	*8*	*5*
616140 - ASSURANCE EMPRUNT 8696	*62*	*37*
616150 - ASSURANCE EMPRUNT 1505	*9*	*5*
618100 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE	*109*	*278*
622500 - RÉMUNÉRATIONS D'AFFACTURAGE		*3 041*
622600 - HONORAIRES	*23 246*	*14 271*
622610 - HONORAIRES - SERGE RAULET CONSEIL	*3 150*	
622620 - HONORAIRES JURIDIQUES		*1 292*
622630 - HONORAIRES SOCIAL	*16 324*	*11 799*

Postes	2024 2025	2023 2024
622640 - HONORAIRES - MANDATAIRES JUDICIAIRES	*2 351*	
622650 - HONORAIRES - AVOCATS	*11 473*	
622700 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	*57*	*202*
622800 - FORMATIONS	*25 115*	*20 402*
623000 - PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		*50*
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS		*920*
623400 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	*389*	
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	*102*	
625100 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	*34 192*	*43 748*
625120 - PARKING/AUTOROUTE	*18 776*	*17 543*
625700 - RÉCEPTIONS	*22 992*	*15 757*
626100 - FRAIS POSTAUX	*766*	*1 749*
626200 - TÉLÉPHONE ET INTERNET	*4 221*	*2 381*
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	*7 454*	*9 838*
627010 - FRAIS - COMPTE FACTOR	*17 115*	
628100 - CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	*12*	*15*
Impôts, taxes, et versements assimilés	15 170	13 134
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE	*3 181*	*3 146*
633300 - PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	*3 235*	*3 199*
633310 - CFP TNS	*234*	*394*
633500 - VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE	*485*	*480*
635110 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	*2 478*	*280*
635140 - TAXE SUR LES VÉHICULES DES SOCIÉTÉS	*5 557*	*4 772*
635400 - DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE		*863*
Salaires et traitements	667 765	691 914
641100 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	*500 234*	*545 052*
641110 - REMUNERATION SAMUEL DESMET	*36 000*	*60 000*
641111 - CSG DEDUCTIBLE SAMUEL DESMET	*3 071*	*4 876*
641112 - CSG ND SAMUEL DESMET	*1 309*	*2 079*
641113 - MUTUELLE SAMUEL DESMET	*2 435*	
641121 - CSG DEDUCTIBLE PIERRE DESMET	*1 457*	*77*
641122 - CSG ND PIERRE DESMET	*621*	*353*
641130 - REMUNERATION PIERRE DESMET	*27 000*	
641150 - COTISATIONS URSSAF DESMET SAMUEL	*13 762*	*12 173*
641151 - COTISATIONS URSSAF DESMET PIERRE	*6 907*	*485*
641200 - CONGÉS PAYÉS	*-3 503*	*18 499*
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	*29 383*	
641400 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	*25 090*	*17 061*
641401 - TICKET RESTAURANT	*11 840*	*12 155*
641430 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	*1 360*	*500*
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL - CRÈCHE	*10 800*	*18 604*
Charges sociales	163 980	169 175
645100 - COTISATIONS À L'URSSAF	*124 362*	*123 268*
645200 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	*11 877*	*8 956*
645210 - PROVISION CHARGES SOCIALES CP	*-937*	*5 757*
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	*28 798*	*29 232*
645800 - COTISATIONS - ADESATT	*105*	*109*
646100 - PIERRE DESMET - PREVOYANCE AXA	*595*	*474*
647500 - MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	*1 478*	*1 380*
649000 - REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE PERSONNEL (SI REMBOURSEMENT DE PERSONNEL)	*-2 297*	
Dotations aux amortissements et aux provisions	25 550	19 310
681110 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET FRAIS D'ÉTABLISSEMENT (ANCIENNEMENT IMMOBILISATIONS INC...	*1 187*	*1 293*
681120 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	*24 364*	*18 016*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	17	7
658000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE)	*17*	*7*

Postes	2024 2025	2023 2024
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 751 189**	**1 455 073**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-352 633**	**98 993**
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 136	2 111
661100 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	*300*	*245*
661120 - INTERETS EMPRUNT 1503	*157*	*129*
661130 - INTERETS EMPRUNT 1504	*161*	*131*
661140 - INTERETS EMPRUNT 8696	*1 343*	*1 005*
661150 - INTERETS EMPRUNT 1505	*175*	*143*
661900 - INTERETS DES AUTRES EMPRUNTS OU CADRAGE DES ORI		*458*
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**2 136**	**2 111**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-2 136**	**-2 111**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	**-354 769**	**96 882**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 162	1 486
671000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION		*850*
671200 - PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES	*1 162*	*636*
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 079	
687100 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES IMMOBILISATIONS	*3 079*	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**4 241**	**1 486**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-4 241**	**-1 486**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 985	8 645
695000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		*17 905*
699200 - CREDIT IMPOT FAMILLE	*-1 985*	*-9 260*
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 398 556**	**1 554 067**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 755 581**	**1 467 315**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**-357 025**	**86 751**

Annexe

Préambule

Événements significatifs

Autres informations significatives

Procédure collective – Jugement d'ouverture d'une sauvegarde

La société a été placée en procédure de sauvegarde par jugement du Tribunal de Commerce en date du 07 août 2025.

Cette procédure est en cours à la date de clôture de l'exercice.

Le jugement a désigné comme mandataire judiciaire : SCP Silvestri-Baujet, 23 Rue du Chai des Farines – 33000 Bordeaux.

Impacts comptables et continuité d'exploitation

Les comptes annuels ont été établis dans le respect du principe de continuité d'exploitation, conformément aux dispositions de l'article L.123-20 du Code de commerce et au Plan Comptable Général.

Les dettes financières et fournisseurs ont été maintenues à leur valeur nominale, sous réserve des éventuelles remises ou délais qui pourraient être accordés dans le cadre du plan.

Aucune dépréciation supplémentaire des actifs n'a été constatée à la clôture.

Liasse fiscale

1. BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2025
cerfa
N° 15949 * 06
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12 — Néant ☐

			Exercice N clos le 30/09/2025				N-1
			Brut		Amortissements, provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA	0			0	
ACTIF IMMOBILISÉ – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	0	AC	0	0	
	Frais de développement	CX	0	CQ	0	0	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 560	AG	2 480	1 080	2 267
	Fonds commercial (1)	AH	0	AI	0	0	
	autres immos incorporelles	AJ	0	AK	0	0	
	Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL	0	AM	0	0	
ACTIF IMMOBILISÉ – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	0	AO	0	0	
	Constructions	AP	0	AQ	0	0	
	Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	8 140	AS	2 250	5 890	2 402
	Autres immos corporelles	AT	71 583	AU	37 359	34 225	54 103
	Immos en cours	AV	0	AW	0	0	
	Avances et acomptes	AX	0	AY	0	0	
ACTIF IMMOBILISÉ – IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations evaluées selon méthode équivalence	CS	0	CT	0	0	
	Autres participations	CU	0	CV	0	0	
	Créances rattachées à participations	BB	0	BC	0	0	
	Autres titres immobilisés	BD	0	BE	0	0	
	Prêts	BF	0	BG	0	0	
	Autres immobilisations financières	BH	38 593	BI	0	38 593	20 747
	Total (II)	BJ	121 877	BK	42 089	79 788	79 518
ACTIF CIRCULANT – STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	0	BM	0	0	
	En cours de production de biens	BN	0	BO	0	0	52 412
	En cours de production de services	BP	0	BQ	0	0	
	Produits intermédiaires et finis	BR	0	BS	0	0	
	Marchandises	BT	0	BU	0	0	
	Avances et acomptes sur commandes	BV	4 627	BW	0	4 627	
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	150 919	BY	0	150 919	175 128
	Autres créances (3)	BZ	92 537	CA	0	92 537	9 288
	Capital souscrit appelé, non versé	CB	0	CC	0	0	
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)	CD	0	CE	0	0	
	Disponibilités	CF	85 256	CG	0	85 256	9 994
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH	19 909	CI	0	19 909	3 829
	Total (III)	CJ	353 247	CK	0	353 247	250 652
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW	0			0	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	0			0	
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN	0			0	
	Total général (I à VI)	CO	475 124	1A	42 089	433 035	330 170

(1) Droit au bail	0	(2) à moins d'un an	CP	38 593	(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob.	0	stocks		0	créances		0

2. BILAN – PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise: ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905 — Néant ☐

						Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :		10 000	)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	0	
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence	EK	0	)	DC	0	
	Réserve légale (3)				DD	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	0	
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	0	)	DF	0	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)	EJ	0	)	DG	85 751	
	Report à nouveau				DH	0	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	-357 025	86 751
	Subventions d'investissement				DJ	0	
	Provisions réglementées				DK	0	
	TOTAL (I)				DL	-260 274	96 751
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM	0	
	Avances conditionnées				DN	0	
	TOTAL (II)				DO	0	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	0	
	Provisions pour charges				DQ	0	
	TOTAL (III)				DR	0	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	0	
	Autres emprunts obligataires				DT	0	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	33 046	79 097
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	0	)	DV	3 327	534
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	0	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	400 131	30 262
	Dettes fiscales et sociales				DY	219 602	123 022
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	0	
	Autres dettes				EA	37 202	504
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	0	
	TOTAL (IV)				EC	693 309	233 419
	Ecarts de conversion passif **TOTAL (V)**				ED	0	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	433 035	330 170

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	0	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	0	
		- Écart de réévaluation libre	1D	0	
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E	0	
(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		EF	0	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	679 185	201 791
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	0	

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

DGFiP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905

Néant ☐

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	0	FB	0	FC	0	0
	Production vendue - biens	FD	0	FE	0	FF	0	0
	Production vendue - services	FG	1 442 746	FH	0	FI	1 442 746	1 493 748
	Chiffre d'affaires nets	FJ	1 442 746	FK	0	FL	1 442 746	1 493 748
	Production stockée					FM	-52 412	52 412
	Production immobilisée					FN	0	
	Subventions d'exploitation					FO	0	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)					FP	7 717	7 661
	Autres produits (1) (11)					FQ	505	246
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	1 398 556	1 554 067
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	0	
	Variation de stocks (marchandises)					FT	0	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	0	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)					FV	0	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)					FW	878 706	561 534
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	15 170	13 134
	Salaires et traitements					FY	667 765	691 914
	Charges sociales (10)					FZ	163 980	169 175
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements					GA	25 550	19 310
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions					GB	0	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	0	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	0	
	Autres charges (12)					GE	17	7
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	1 751 189	1 455 073
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-352 633	98 993
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					GH	0	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					GI	0	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	0	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	0	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	0	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	0	
	Différences positives de change					GN	0	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	0	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	0	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	0	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 136	2 111
	Différences négatives de change					GS	0	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	0	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU	2 136	2 111
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-2 136	-2 111
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I–II+III–IV+V–VI)						GW	-354 769	96 882

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905 — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	0	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	0	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	0	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	1 162	1 486
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	0	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	3 079	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 241	1 486
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-4 241	-1 486
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	0	
Impôts sur les bénéfices	**(X)**	HK	-1 985	8 645
	Total des produits (I + III + V + VII)	HL	1 398 556	1 554 067
	Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 755 581	1 467 315
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)		HN	-357 025	86 751

RENVOIS :

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO	0	
(2) Dont produits de locations immobilières					HY	0	
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8)					1G	0	
(3) Dont crédit-bail mobilier					HP	0	
(3) Dont crédit-bail immobilier					HQ	0	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8)					1H	0	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées					1J	0	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K	0	
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)					HX	0	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC	0	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD	0	
(9) Dont transferts de charges					A1	7 717	7 661
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	595		A2	595	474
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences					A3	0	
(12) Dont charges redevances pour concessions de bervets, licences					A4	0	
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles							
	facultatives	A6	0	obligatoires	A9	595	
	dont cotisations facultatives Madelin	A7	0	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d' épargne retraite	A8	0	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)					HS	0	

(7) Détail produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 162	0
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	3 079	0

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

5. IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence		Augmentations: Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ	0	D8	0	D9	0
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	3 560	KE	0	KF	0
CORPORELLES	Terrains	KG	0	KH	0	KI	0
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre — dont composants L9 0	KJ	0	KK	0	KL	0
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui — dont composants M1 0	KM	0	KN	0	KO	0
CORPORELLES – Constructions	Installations générales, agencements, aménagements des constructions — dont composants M2 0	KP	0	KQ	0	KR	0
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — dont composants M3 0	KS	2 606	KT	0	KU	5 535
CORPORELLES – Autres immo corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	KV	0	KW	0	KX	0
CORPORELLES – Autres immo corporelles	Matériel de transport	KY	16 567	KZ	0	LA	0
CORPORELLES – Autres immo corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	55 349	LC	0	LD	5 518
CORPORELLES – Autres immo corporelles	Emballages récupérables et divers	LE	0	LF	0	LG	0
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH	0	LI	0	LJ	0
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK	0	LL	0	LM	0
CORPORELLES	TOTAL III	LN	74 522	LO	0	LP	11 052
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G	0	8M	0	8T	0
FINANCIERES	Autres participations	8U	0	8V	0	8W	0
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	1P	0	1R	0	1S	0
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	20 747	1U	0	1V	17 846
FINANCIERES	TOTAL IV	LQ	20 747	LR	0	LS	17 846
	Total général (I + II + III + IV)	ØG	98 828	ØH	0	ØJ	28 898

CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions: Par virement de poste à poste		Diminutions: Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		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	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN	0	CØ	0	DØ	0	D7	0
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO	0	LV	0	LW	3 560	1X	0
CORPORELLES	Terrains	IP	0	LX	0	LY	0	LZ	0
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre	IQ	0	MA	0	MB	0	MC	0
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui	IR	0	MD	0	ME	0	MF	0
CORPORELLES – Constructions	Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS	0	MG	0	MH	0	MI	0
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	0	MJ	0	MK	8 140	ML	0
CORPORELLES – Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	IU	0	MM	0	MN	0	MO	0
CORPORELLES – Autres immo. corporelles	Matériel de transport	IV	0	MP	0	MQ	16 567	MR	0
CORPORELLES – Autres immo. corporelles	Matériel bureau et informatique, mobilier	IW	0	MS	5 850	MT	55 017	MU	0
CORPORELLES – Autres immo. corporelles	Emballages récupérables et divers	IX	0	MV	0	MW	0	MX	0
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY	0	MZ	0	NA	0	NB	0
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC	0	ND	0	NE	0	NF	0
CORPORELLES	TOTAL III	IY	0	NG	5 850	NH	79 724	NI	0
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	0	ØU	0	M7	0	ØW	0
FINANCIERES	Autres participations	I0	0	ØX	0	ØY	0	ØZ	0
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	I1	0	2B	0	2C	0	2D	0
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	I2	0	2E	0	2F	38 593	2G	0
FINANCIERES	TOTAL IV	I3	0	NJ	0	NK	38 593	2H	0
	Total général (I + II + III + IV)	I4	0	ØK	5 850	ØL	121 877	ØM	0

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉEVALUATION 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 : ELAIA DIAGNOSTICS — Néant [X]

Exercice N clos le 30/09/2025

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 immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissement (2)	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
		1	2	3	4	5	6
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 CGI et figurent 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-SD), 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.

6. AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

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 établissement et développement		CY	0	EL	0	EM	0	EN	0
Fonds commercial		RE	0	RF	0	RI	0	RJ	0
Autres immobilisations incorporelles		PE	1 293	PF	1 187	PG	0	PH	2 480
TOTAL I		RK	1 293	RM	1 187	RN	0	RO	2 480
Terrains		PI	0	PJ	0	PK	0	PL	0
Constructions	Sur sol propre	PM	0	PN	0	PO	0	PQ	0
	Sur sol d'autrui	PR	0	PS	0	PT	0	PU	0
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	0	PW	0	PX	0	PY	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	203	QA	2 047	QB	0	QC	2 250
Autres immo. corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	0	QE	0	QF	0	QG	0
	Matériel de transport	QH	2 519	QI	4 013	QJ	0	QK	6 533
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	15 294	QM	21 382	QN	5 850	QO	30 826
	Emballages récupérables et divers	QP	0	QR	0	QS	0	QT	0
TOTAL II		QU	18 016	QV	27 442	QW	5 850	QX	39 609
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	19 310	ØP	28 629	ØQ	5 850	ØR	42 089

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		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6			
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9	0	N1	0	N2	0	N3	0	N4	0	N5	0	N6	0
Fonds commercial		RP	0	RQ	0	RR	0	RS	0	RT	0	RU	0	RV	0
Autres immobilisations incorporelles		N7	0	N8	0	P6	0	P7	0	P8	0	P9	0	Q1	0
TOTAL I		RW	0	RX	0	RY	0	RZ	0	SB	0	SC	0	SD	0
Terrains		Q2	0	Q3	0	Q4	0	Q5	0	Q6	0	Q7	0	Q8	0
Constructions	Sur sol propre	Q9	0	R1	0	R2	0	R3	0	R4	0	R5	0	R6	0
	Sur sol d'autrui	R7	0	R8	0	R9	0	S1	0	S2	0	S3	0	S4	0
	Installations gales., agencts. et aménag.	S5	0	S6	0	S7	0	S8	0	S9	0	T1	0	T2	0
Installations techniques, matériel et outillage		T3	0	T4	0	T5	0	T6	0	T7	0	T8	0	T9	0
Autres immo corporelles	Inst. gales., agenc. et aménagements divers	U1	0	U2	0	U3	0	U4	0	U5	0	U6	0	U7	0
	Matériel de transport	U8	0	U9	0	V1	0	V2	0	V3	0	V4	0	V5	0
	Matériel de bureau, informatique, mobilier	V6	0	V7	0	V8	0	V9	0	W1	0	W2	0	W3	0
	Emballages récup. et divers	W4	0	W5	0	W6	0	W7	0	W8	0	W9	0	X1	0
TOTAL II		X2	0	X3	0	X4	0	X5	0	X6	0	X7	0	X8	0
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL III		NL	0					NM	0					NO	0
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		NP	0	NQ	0	NR	0	NS	0	NT	0	NU	0	NV	0
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR)		NW	0	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU)**				NY	0	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY)**				NZ	0

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'emprunts à étaler	0	0	Z9	0	Z8	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	SP	0	SR	0

7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

Néant [X]

	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 du CGI)		3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix		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		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		4		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		5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		5		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens 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		5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation		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 39-1-5ème du CGI									1O	

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFiP N° 2057-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

Néant ☐

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
			1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	0	UM	0	UN	0
	Prêts (1) (2)	UP	0	UR	0	US	0
	Autres immobilisations financières	UT	38 593	UV	38 593	UW	0
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	0		0		0
	Autres créances clients	UX	150 919		150 919		0
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée UO 0)	Z1	0		0		0
	Personnel et comptes rattachés	UY	0		0		0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	0		0		0
	État et autres collectivités publiques : Impôts sur les bénéfices	VM	7 063		7 063		0
	État et autres collectivités publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	VB	70 834		70 834		0
	État et autres collectivités publiques : Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	0		0		0
	État et autres collectivités publiques : Divers	VP	0		0		0
	Groupe et associés (2)	VC	0		0		0
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	14 639		14 639		0
Charges constatées d'avance		VS	19 909		19 909		0
	TOTAUX	VT	301 957	VU	301 957	VV	0

RENVOIS					
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	0	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	0	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	0	

CADRE B	ÉTAT DES DETTES		Montant brut		À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
			1		2	3	4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	0		0	0	0
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	0		0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	0		0	0	0
	à plus d'1 an à l'origine	VH	33 046		18 922	14 124	0
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	116		116	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	400 131		400 131	0	0
Personnel et comptes rattachés		8C	27 405		27 405	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	99 216		99 216	0	0
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	0		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	87 754		87 754	0	0
	Obligations cautionnées	VX	0		0	0	0
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	5 226		5 226	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	0		0	0	0
Groupe et associés (2)		VI	3 212		3 212	0	0
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	37 202		37 202	0	0
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		Z2	0		0	0	0
Produits constatés d'avance		8L	0		0	0	0
	TOTAUX	VY	693 309	VZ	679 185	14 124	0

RENVOIS							
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	0	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL	3 212
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	15 205				

9. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS	Formulaire déposé au titre de l'IR	ET		Néant ☐	
I. RÉINTÉGRATIONS				Exercice N clos le 30/09/2025	
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés			WB	
	Avantages personnels non déduc. (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amort. excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE 7 002	XE 12 559
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG 5 557	
	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 ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	XW 1 086
	Amendes et pénalités	WJ	1 086	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI					XY
	Impôt sur les sociétés					I7
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	K7
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR)		I8
				- imposées au taux de 0%		ZN
	Fraction imposable des plus-values réalisées pendant les exercices antérieurs			- Plus-values nettes à court terme		WN
				- Plus-values soumises au régime des fusions		WO
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW	WQ
				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 de taxation au tonnage						Y3
TOTAL I						WR 13 645
II - DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS 357 025
Quote-part dans les pertes subies par une sté de personnes ou un G.I.E.						WT
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc.						WU
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)		WV
				- imposées au taux de 0 %		WH
				- imposées au taux de 19 %		WP
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure		WW
				- imputées sur les 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 actions et parts d'intérêts:			(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation | 2A)	XA
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX
Mesures d'incitation	Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer					ZY
	Majoration d'amortissement					XD
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*					
	France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art. 44 sexies A) L5	XF
				S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) PA	
	ZFU – TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies) XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies) PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (Ext 2)	(	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) YH	) XG 1 986
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C) YC	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D) YD	
		Dont déductions exceptionnelles (art 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	YL			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2
III - RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH 359 011
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables.				Bénéfice (I - II)	XI	
				Déficit (II-I)		XJ 345 366
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)					ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						XL
RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)					XN	XO 345 366

DÉTAIL DES AUTRES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	

DÉTAIL DES AUTRES DÉDUCTIONS DIVERSES	
Crédit d'impot famille	1 986

10. DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B-SD **2025**
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS					Néant ☐
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent				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	0
Déficit de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	345 302
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	345 302
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés				ZT	19 816

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler ci-dessous)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
Total des provisions pour risques et charges	8X		8Y	
Provisions pour dépréciation				
Total des provisions pour dépréciation	9D		9E	
Charges à payer				
Total des provisions pour charges à payer	9K		9L	
Totaux (Cadre III)	YN		YO	
Totaux à reporter au tableau 2058-A	ligne WI		ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

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

11. TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS — Néant ☐

ORIGINES			AFFECTATIONS				
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	1 000
				- Autres réserves	ZD	85 751
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	86 751	Dividendes		ZE	
			Autres répartitions		ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Report à nouveau		ZG	
Total I	ØF	86 751	**Total II**		ZH	86 751

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	9 164	7 140
	Engagements de crédit-bail immobilier						YR		
	Effets portés à l'escompte et non échus						YS		
DÉTAIL DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance						YT	452 725	193 571
	Locations, charges locatives et de copropriété	(	dont loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		)	XQ	103 502	99 309
	Personnel extérieur à l'entreprise						YU		
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	81 716	51 006
	Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		
	Autres comptes	(	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES		)	ST	240 762	217 648
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052						ZJ	878 706	561 534
DÉTAIL DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle, CFE, CVAE						YW	2 478	280
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	(	dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ZS		)	9Z	12 692	12 854
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052						YX	15 170	13 134
TVA	Montant de la TVA collectée						YY	295 429	297 460
	Montant de la TVA déductible comptabilisée au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	142 915	77 036
DIVERS	Montant brut des salaires						ØZ	500 234	
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition						ØS		
	Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société						ZK		
	Numéro de centre de gestion agréé	XP		Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non	
	Aides perçues 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 amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur						RH		

RÉGIME DE GROUPE								
Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre	JA		Plus values à 15%	JK		Plus values à 0%	JL	
			Plus values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus values à 15%	JN		Plus values à 0%	JO	
			Plus values à 19%	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de l'intégration fiscale : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale				JH		N° SIRET société mère	JJ	

DGFiP N° 2059-A-SD **2025**
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

12. DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS — Néant [X]

A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE (IMMOBILISATIONS)

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés		Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
	1		2	3	4	5	6
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							

B – PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées: Court terme	Long terme: 19 %	Long terme: 15 % ou 12,8 %	Long terme: 0 %	Plus-values taxables à 19 %
	7	8	9	10			11
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale réévaluée 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						
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT devenues sans objet...						
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevt PMVLT						
19	Divers (détails à donner en extension 2)						
	TOTAL						

Cadre A : + ou - value nette à court terme	A	B	C
Cadre B : + ou - value nette à long terme (ventilation par taux)			
Cadre C : autres plus-values taxables à 19%			

	Autres éléments : divers	Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				Plus-values taxables à 19 %
		Court terme	Long terme			
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						

13. SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

Néant [X]

A – ÉLÉMENTS ASSUJETIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

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 IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) ..... 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 RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTES BÉNÉFICIAIRES 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)

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre	[ ]	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre	[ ]

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

14. SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C-SD **2025**
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ELAIA DIAGNOSTICS	Néant [X]
Entreprises soumises à l'IS ou à l'IR: Rappel de la plus ou moins value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8%	
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis)	
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 Ia sexies-0)	

I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins values à 12,8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values		Imputation sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		à 19% ou 15%	à 19% ou 15% imputables sur le résultat 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 (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					

DGFiP N° 2059-D-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

15. RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

Néant [X]

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

			Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19%	taxées 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'exercice		2					
Total 1 et 2		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
Total 4 et 5		6					
Montant réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5ème, 6ème, 7ème alinéas de l'article 39-1-5ème du 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	
1	2	3	4	5

16. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059 E-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS			Néant ☐
Exercice ouvert le: 01/10/2024 et clos le: 30/09/2025	Données en nombre de mois : 12		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		YP	15
dont apprentis		YF	2
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 442 746
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	1 442 746
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	505
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	7 717
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
Total 2		OM	8 222
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		ON	497 963
Variation négative des stocks		OQ	52 412
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	242 229
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	138 514
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	17
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production 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'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		OY	
Total 3		OJ	931 135
IV – Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	**Total 1 +Total 2 - Total 3**	OG	519 833
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)		SA	521 070
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 du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-etablissement 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	1 442 746
Effectifs au sens de la CVAE		EY	15
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX	
Période de référence	GY - GZ du 01/10/2024	au	30/09/2025
Date de cessation		HR	

17. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905					Néant ☐
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	10 000
TOTAL DES LIGNES P1 + P2	P5	3	TOTAL DES LIGNES P3 + P4	P6	10 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique ..... Dénomination .....

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

Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....

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

Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....

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

Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....

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

Adresse :

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre M Nom complet PIERRE DESMET

Nom d'usage DESMET % de détention 52 Nb de parts ou actions 5 200

Naissance : Date 24/12/1990 N° Département 41000 Commune BLOIS Pays FRANCE

Adresse :

47 rue forestier
33800 BORDEAUX
FRANCE

Titre M Nom complet SAMUEL DESMET

Nom d'usage DESMET % de détention 40 Nb de parts ou actions 4 000

Naissance : Date 06/07/1993 N° Département 79000 Commune NIORT Pays FRANCE

Adresse :

12 rue de Tahiti
31400 TOULOUSE
FRANCE

18. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905		Néant [X]
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	905	

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

Forme juridique ..... Dénomination .....
N° SIREN (si société établie en France) ..... % de détention .....
Adresse :

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD
(2025)
cerfa
N° 15252*11
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/10/2024 **au** 30/09/2025 **ou Année :** 2025			
Dénomination de l'entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS		**Néant** ☐	
SIREN de l'entreprise : SIREN : 948086905		**PME au sens communautaire**	X
Régime de l'intégration fiscale ***(article 223 A du CGI)*** **: la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration** ***(article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)***			
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre			☐
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
Dénomination, SIREN et adresse			

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES			
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos *(article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD*			
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse *(article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD*			
Autres créances non reportable et non restituables			
CRÉANCES REPORTABLES			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat *(article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD*			
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l' Union européenne ou de l'Espace économique européen		0
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		0
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d' organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		0
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 × 9 %3) + (ligne 2 × 9 %3) x 10/90 + ligne 3) *(article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD*			
	dont montant préfinancé		0
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	0
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'*article L 3141-32 du code du travail*	2	0
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	0
Réduction d'impôt collectivités outre-mer *(article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)*			
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire *(article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)*			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE			
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise *(article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD*			
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés *(article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD*			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques *(article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD*			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles *(article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD*			
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers *(article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD*			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés *(article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD*			
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques *(article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD*			
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire *(article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)*			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate *(article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)*			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale *(article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)*			
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » *(article 244 quater I)*			
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » *(article 244 quater T du CGI)*			

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières *(article 136 du CGI)*	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse *(article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD*	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche *(article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD*	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	0
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" *(article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD*	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité *(article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD*	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille *(article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD*	1 986
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique *(article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD*	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques *(article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD*	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art *(article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD*	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo *(article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD*	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales *(article 220 septdecies du CGI)*	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique *(article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD*	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé *(article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD*	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole *(article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD*	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif *(article 244 quater W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD*	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social *(article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD*	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

TELEDEC.fr
Partenaire EDI agréé par l'Etat

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : ELAIA DIAGNOSTICS

SIREN : 948086905

Attestation produite le 20/11/2025

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
(documents 2065 et 2065-Bis)

N° 2065-SD
2025
cerfa
N° 11084*26
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Exercice ouvert le	01/10/2024	et clos le	30/09/2025	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					☐
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					☐

A — IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	Adresse du principal établissement
ELAIA DIAGNOSTICS - SIREN : 948086905	**** LIASSE FISCALE TÉLÉDÉCLARÉE ****
Adresse du siège social	Ancienne adresse en cas de changement
47 RUE FORESTIER 33800 BORDEAUX FRANCE	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

B — ACTIVITÉ

Activités exercées		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐

C — RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	345 366
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	☐	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
	Bénéfice imposable à 15%			

2. Plus-values

PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (238 *quindecies*)			

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art 44 *sexies*	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies -0 A*	☐	Zone de restructuration de la défense art.44 *terdecies*	☐
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 *quaterdecies*	☐	Autres dispositifs	☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies*	☐	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies*	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 *duodecies*	☐
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer

dans le secteur productif, art 244 *quater* W (cocher la case) ☐

D — IMPUTATIONS

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché,.. un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E — CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F — COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée	PENNYLANE

COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA	Visa : CGA	☐	Viseur conventionné	☐

Comptable : ☐ Salarié ?

SAS RSM - MEDITERRANEE
100 AV ALFRED SAUVY
34470 PEROLS
Tél: 0467418080
FRANCE

Examen de conformité fiscale (ECF)	☐	**Nom du prestataire ECF**	

ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

		Si déposé néant, cochez la case :	☐
G	**RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**		
Montant global brut des distributions:	payées par la société elle-même	*a*	
	payées par un établissement chargé du service des titres	*b*	
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:		*c*	
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		*d*	
Montant des autres distributions:			
		e	
		f	
		g	
		h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		*i*	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%		*j*	
Montant des revenus répartis		***Total (a à h)***	

H **RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS**

Nom prénoms domicile qualité (associé,ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
M PIERRE DESMET 47 rue forestier 33800 BORDEAUX FRANCE	5 200						
M SAMUEL DESMET 12 rue de Tahiti 31400 TOULOUSE FRANCE	4 000						
M REGIS MEDINA 36 RUE DES FONTAINES 92310 SEVRES FRANCE	800						

I **DIVERS**

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

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

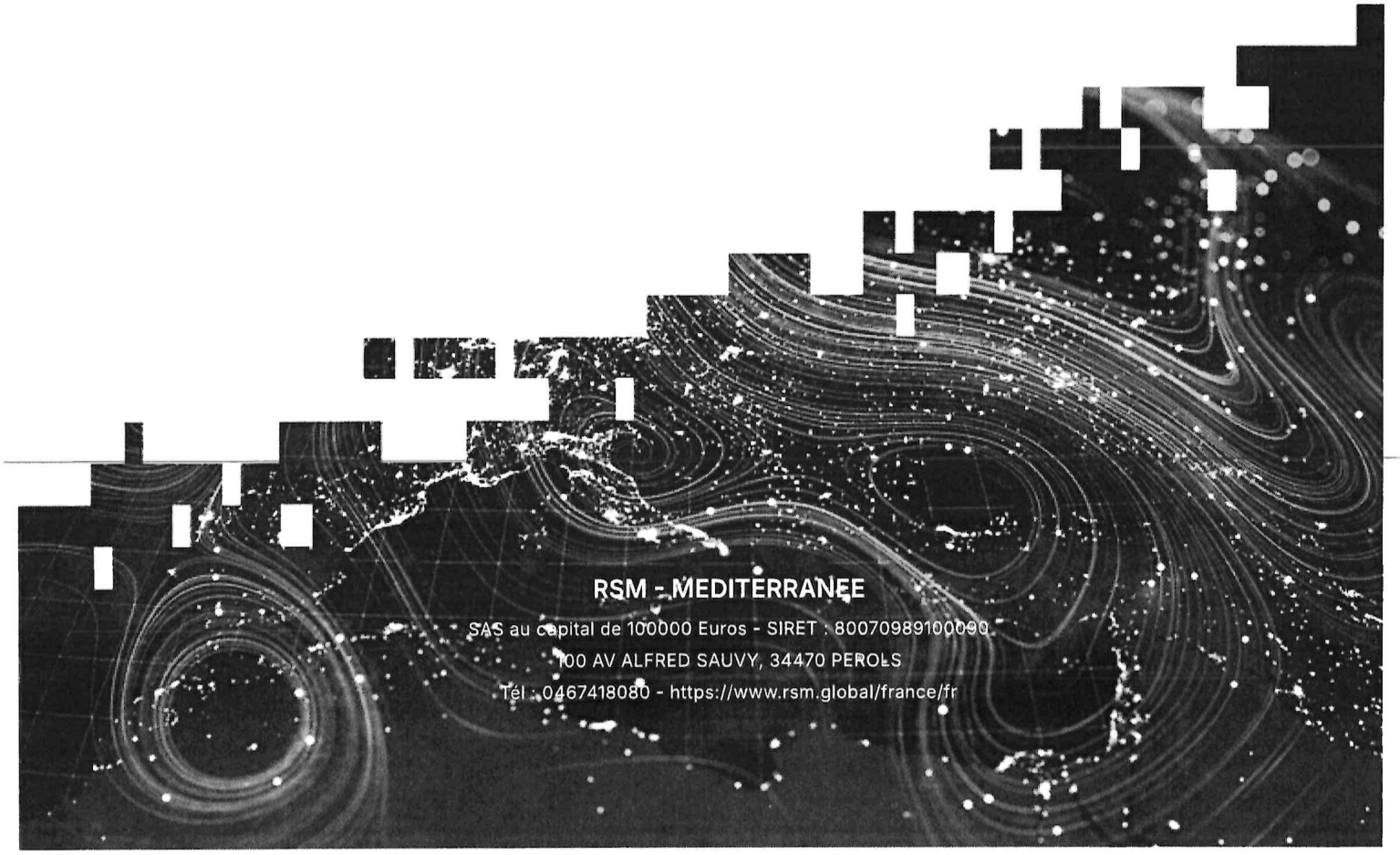
J **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

Rémunérations	Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			660 468
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
	MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
	MVLT réalisée au cours de l'exercice			
	MVLT restant à reporter			

K **OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS**

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

RSM



RSM - MEDITERRANEE

SAS au capital de 100000 Euros - SIRET : 80070989100090

100 AV ALFRED SAUVY, 34470 PEROLS

Tél : 0467418080 - https://www.rsm.global/france/fr