

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 554 096		2 554 096	2 482 426
	Montant net du chiffre d'affaires	2 554 096		2 554 096	2 482 426
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 833	11 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			23 543	22 712
	Autres produits			177	41
	Total des produits d'exploitation			2 586 649	2 516 513
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			338 160	338 650
	Impôts, taxes et versements assimilés			47 659	49 054
	Salaires et traitements			1 704 812	1 629 966
	Charges sociales du personnel			366 444	329 828
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 817	11 014
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations			4 759	5 137
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			58 731	59 743
	Total des charges d'exploitation			2 530 383	2 423 393
RESULTAT D'EXPLOITATION				56 266	93 120

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		56 266	93 120
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 636	1 473
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 636	1 473
RESULTAT FINANCIER		(1 636)	(1 473)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		54 630	91 648
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	574	1 271
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	574	1 271
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	645	2 552
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		645	2 552
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(71)	(1 281)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		9 536	18 533
TOTAL DES PRODUITS		2 587 223	2 517 784
TOTAL DES CHARGES		2 542 200	2 445 950
RESULTAT DE L'EXERCICE		45 023	71 834

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

756

335

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>7</i>
<i>Amortissements</i>	<i>8</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>9</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>
<i>Détail des produits à recevoir et charges à payer</i>	<i>11</i>
<i>Détail des comptes de régularisation</i>	<i>12</i>
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	<i>13</i>
<i>Engagements financiers</i>	<i>14</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>15</i>
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	<i>16</i>
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	<i>17</i>
<i>Etat des provisions et charges à payer</i>	<i>18</i>



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 000	6 044	3 956	5 385
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	84 556	37 162	47 395	55 783
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	850		850	911
	TOTAL (II)	95 406	43 205	52 201	62 079
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	445 548	9 480	436 068	386 781
	Autres créances	25 081		25 081	37 704
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	188 508		188 508	169 325
	Charges constatées d'avance	13 855		13 855	13 682
	TOTAL (III)	672 993	9 480	663 513	607 493
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		768 399	52 685	715 714	669 572
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				11 376	8 335

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	60 000	60 000
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	70 291	28 457
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	45 023	71 834
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	181 314	166 291
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	103 031	142 163
	Emprunts et dettes financières divers	19 438	9 868
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 574	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 705	69 418
	Dettes fiscales et sociales	308 480	261 595
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 429	18 739
	Produits constatés d'avance (1)	2 743	1 498
	Total des dettes	534 400	503 281
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	715 714	669 572
	Résultat de l'exercice exprimé en euroset centimes	45 022,97	71 834,13
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	467 205	400 250
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

3-T-RHIM ANGERS
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 68 Boulevard du Roi René 49000 ANGERS
RCS ANGERS 852 451 475

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 45 022,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 022,97 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
Le solde	25 022,97 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 95 314,06 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 000,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 mai 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : néant.

 

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

40 000,00 euros, soit 66,67 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 36 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

30 000,00 euros, soit 50,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 27 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 MAI 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.



Certifié conforme
La Présidente
Richard BEGGIATO
Société HOLDING BEGTEAM

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **715 714** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **2 587 223** euros et en **charges**, un total de **2 542 200** euros, dégageant ainsi un résultat de **45 023** euros.

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

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'acte liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles, corporelles et des titres (immobilisés, de participation ou de placement) sont comptabilisés en charges.

Les coûts d'emprunt, engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation incorporelle ou corporelle, sont déduits en charge au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les coûts engagés lors de la phase de développement d'un projet sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lorsque la valeur d'inventaire des immobilisations non amortissables est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément à l'avis 2005-D du 1^{er} juin 2005 du Comité d'urgence du CNC, il a été procédé à l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine, sur leur durée d'usage, sans rechercher leur durée d'utilisation.

D'autre part, il n'a pas été relevé d'immobilisations susceptibles de faire l'objet d'amortissement par composants.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients et les autres créances présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur nette.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000					10 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	72 121					72 121
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 436					12 436
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 556					84 556
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	911				61	850
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	911				61	850
TOTAL		95 467				61	95 406

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 615	1 429		6 044
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 615	1 429		6 044
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 855	7 359		27 214
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	8 918	1 029		9 947
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 773	8 389		37 162
TOTAL	33 388	9 817		43 205

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 946	4 759	2 225	9 480
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 946	4 759	2 225	9 480
TOTAL GENERAL		6 946	4 759	2 225	9 480
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 759	2 225	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	850		850
	Clients douteux ou litigieux	11 376		11 376
	Autres créances clients	434 172	434 172	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34	34	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 996	8 996	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 176	13 176	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 875	2 875	
	Charges constatées d'avances	13 855	13 855	
	TOTAL DES CREANCES	485 335	473 109	12 226
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	103 031	39 410	63 621	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 705	82 705		
	Personnel et comptes rattachés	125 469	125 469		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 126	53 126		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	111 878	111 878		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 006	18 006		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	19 438	19 438		
	Autres dettes	14 429	14 429		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 743	2 743		
	TOTAL DES DETTES	530 826	467 205	63 621	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 132			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir	2 076
Autres créances	2 076
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	
Divers - Produits à recevoir	2 076

Total des Charges à payer	57 164
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 240
Fournisseurs - Factures non parvenues	17 240
Dettes fiscales et sociales	32 317
Dettes provisionn pour congés	1 842
Prov IFM ICP s/ IFM TT	2 946
Personnel-CET	9 762
Charges sociales s/congés dus	452
Provision CS sur IFM ICP	658
Organismes sociaux - Charges à payer	
Charges fiscales s/congés dus	34
Etat - Charges à payer	60
Participation Formation Continue	15 240
Taxe Apprentissage	1 323
Autres dettes	7 607
Clients - Avoirs à établir	7 607

Détail des Comptes de Régularisation

Etat exprimé en **euros**

31/12/2023

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
autres achats	2 322
services extérieurs	5 012
autres services extérieurs	6 521
TOTAL	13 855

Etat exprimé en euros

31/12/2023

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
autres produits	2 743
TOTAL	2 743

EMPRUNTS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	A l'origine	Montant des Emprunts		Fin d'exercice	Répartition du capital restant dû	
						Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.		A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans
22/10/2019	164000	CREATION ETABL-	CM CHOLET	85 m	100 000,00	56 572,44	14 292,87	42 279,57	14 396,10	27 883,47
13/05/2020	164100	PGE	CM	60 m	100 000,00	85 590,45	24 839,34	60 751,11	25 013,76	35 737,35
Totaux					200 000,00	142 162,89	39 132,21	103 030,68	39 409,86	63 620,82

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Détail

Total

ENGAGEMENTS RECUS

Avals, cautions et garanties reçus accordés par :

- des banques
- des sociétés spécialisées
- des administrateurs ou associés
- des membres de la famille
- d'autres tiers

Autres biens détenus en garantie :

- Biens n'appartenant pas à l'entreprise donnés par leurs propriétaires en garantie d'emprunts contractés par l'entreprise

Droits de jouissance résultant d'opérations de crédit-bail

Droits de jouissance résultant d'opérations de locations de longue durée

Effets endossés par des tiers réendossés par l'entreprise et non échus

Emprunts obtenus non encore encaissés

174 332

174 332

ENGAGEMENTS DONNES

Effets négociés ou endossés et non échus

Effets endossés à l'ordre d'autres tiers

Avals, cautions et garanties donnés :

- au profit de salariés
- au profit d'une filiale
- au profit d'un tiers

Entreprise ducroire : montant pour lequel l'entreprise a pu se porter ducroire

Autres biens donnés en garantie :

Biens appartenant à l'entreprise donnés en garantie
d'engagements non inscrits au bilan

Engagements résultant d'opération de crédit-bail

Engagements résultant d'opérations de locations de longue durée

Sommes restant à payer sur commandes d'immobilisations

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nature Dette	Nature de la Garantie	Organisme Bénéficiaire	Montant initial	Montant au 31/12/2023
Emprunts	Garanti BPI France à hauteur de 50% Caution solidaire de la Holding BEGTEAM pour un montant de 25000€ Nantissement du fonds de commerce	Crédit mutuel	100 000	42 280
emprunt	Garantie de l'Etat- covid 19	Crédit mutuel	100 000	60 751
		TOTAL	200 000	103 031

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	45 023	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	565	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	20	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	9 536	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	55 144	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées aux taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		55 144	
RESULTAT FISCAL		55 144	
BENEFICE (Col 1)			
PERTE (Col 2)			

Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros

31/12/2023

REINTEGRATIONS DIVERSES	Réintégrations diverses Profits latents sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Intérêts excédentaires des c/cts d'associés Prélèvements opérés sur réserves de plus-values à long terme Aide fiscale 1980-1982 sur désinvestissement réalisé Intérêts sur capital débiteur Fraction imposable de la provision pour hausse des prix Amortissement charges à répartir non étalables fiscalement Réduction d'impôt sur le revenu adhérents Centre de Gestion Provision sur pertes résultant d'écarts de conversion Autres impôts et taxes non déductibles Plus-values en exonération provisoire antérieure d'imposition Reprise sur produits antérieurs non imposés Part de moins-values de cessions imposables Zones d'entreprises (activité exonérée)		
	TOTAL		
DEDUCTIONS DIVERSES	Déductions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrèvements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier		
	TOTAL		

Etat des Provisions et Charges à Payer Non Déductibles pour l'Assiette de l'Impôt

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice
Dettes provisionnées pour congés payés			
Dettes provisionnées pour participation des salariés			
Dettes sociales et fiscales correspondantes			
Charges à payer			
Organic exercice en cours			
Aide au logement 0,40 % année précédente			
Aide au logement 0,40% année en cours			
Provisions pour risques et charges			
pour risque de non récupération imposition forfaitaire annuelle			
pour amendes-pénalités			
autres			
Provisions pour dépréciations			
TOTAL NON DEDUCTIBLE			

Congés payés ancien régime optionnel		
Montant non déductible		
congés		
charges sur congés		
Montant déductible sur période de référence antérieure à celle de la date de clôture		
congés		
charges sur congés		
Montant de l'intégralité de la dette		
Congés payés nouveau régime		
* congés	4 788	3 678
charges sur congés	1 144	726
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	5 932	4 404