

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

		France	Exportation	19 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 970 546		1 970 546	
	Montant net du chiffre d'affaires	1 970 546		1 970 546	
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 175	
	Autres produits			23	
	Total des produits d'exploitation			1 996 743	
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			301 683	
	Impôts, taxes et versements assimilés			36 056	
	Salaires et traitements			1 269 813	
	Charges sociales du personnel			229 076	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			29 590	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 410	
	- pour risques et charges				
	Autres charges			45 665	
Total des charges d'exploitation				1 913 293	
RESULTAT D'EXPLOITATION				83 451	

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

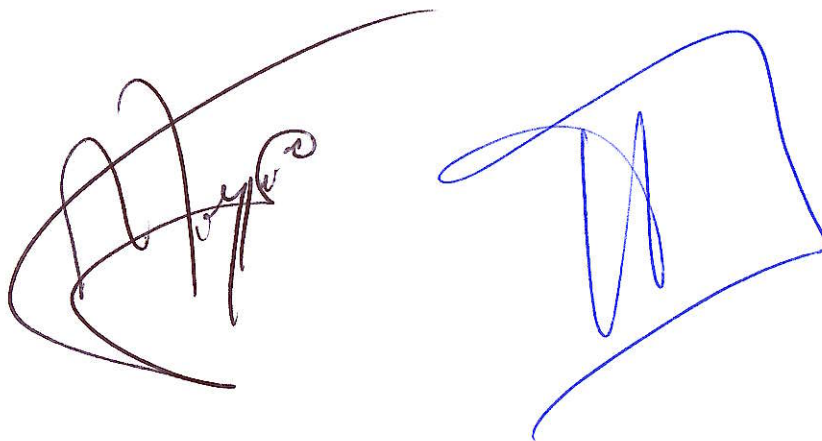
31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		83 451	
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)	5 405	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		5 405	
RESULTAT FINANCIER		(5 405)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		78 046	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	48	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	48	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	205	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	205	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(157)	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		12 939	
TOTAL DES PRODUITS		1 996 791	
TOTAL DES CHARGES		1 931 841	
RESULTAT DE L'EXERCICE		64 950	
(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		2 685	

Sommaire

<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>Crédits-bails: Redevances à payer</i>	<i>13</i>
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	<i>14</i>
<i>Engagements financiers</i>	<i>15</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>16</i>
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	<i>17</i>
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	<i>18</i>
<i>Etat des provisions et charges à payer</i>	<i>19</i>

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 000	2 099	7 901	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	172 645	27 491	145 154	
	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				
	Prêts				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations financières	679		679	
	TOTAL (II)	183 324	29 590	153 734	
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	257 179	1 410	255 769	
	Autres créances	9 162		9 162	
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	138 394		138 394	
	Charges constatées d'avance	12 856		12 856	
	TOTAL (III)	417 591	1 410	416 181	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	600 915	31 000	569 915	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 092

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	60 000	
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées	64 950	
	Total des capitaux propres	124 950	
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) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	161 751 15 232	
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	61 196 206 731	
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	56	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	444 966	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	569 915	
	Résultat de l'exercice exprimé en euroset centimes	64 949,82	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	306 379	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

5-T-RHIM LES HERBIERS
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 18 Rue de l'Oiselière, 85500 LES HERBIERS
RCS LA ROCHE SUR YON 912 335 080

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 64 949,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	64 949,82 euros
A la réserve légale	6 000,00 euros

Solde	58 949,82 euros
 A titre de dividendes	 20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
 Le solde	 38 949,82 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 38 949,82 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.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

M
HB

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

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

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

 Certifié conforme
Le Président

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 **569 915 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **1 996 791 euros** et en **charges**, un total de **1 931 841 euros**, dégageant ainsi un résultat de **64 950 euros**.

L'exercice considéré débute le **06/06/2022** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **19 mois**. S'agissant d'un premier exercice, aucun comparatif n'est possible.

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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			142 565			142 565
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			30 080			30 080
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			172 645			172 645
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			679			679
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			679			679
TOTAL				183 324			183 324

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		2 099		2 099
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 099		2 099
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers		18 616		18 616
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier		8 875		8 875
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		27 491		27 491
TOTAL		29 590		29 590

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 Agenct 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 Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres		1 410		1 410
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 410		1 410
	TOTAL GENERAL		1 410		1 410
Dont dotations et reprises			1 410		
- d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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	679		679
	Clients douteux ou litigieux	1 692	600	1 092
	Autres créances clients	255 487	255 487	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	596	596	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 741	6 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 825	1 825	
	Charges constatées d'avances	12 856	12 856	
	TOTAL DES CREANCES	279 876	278 105	1 771
	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	161 751	23 165	95 417	43 169
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 196	61 196		
	Personnel et comptes rattachés	80 089	80 089		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 355	38 355		
	Impôts sur les bénéfices	12 939	12 939		
	Taxes sur la valeur ajoutée	63 523	63 523		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 824	11 824		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	15 232	15 232		
	Autres dettes	56	56		
	TOTAL DES DETTES	444 966	306 379	95 417	43 169
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	161 752			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 749			
	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	1 686
Autres créances	1 686
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	270
Divers - Produits à recevoir	1 416

Total des Charges à payer	35 825
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 056
Fournisseurs - Factures non parvenues	8 056
Dettes fiscales et sociales	27 769
Dettes provisionn pour congés	1 392
Prov IFM/ICP TT	5 757
Personnel - Charges à payer	7 676
Charges sociales s/congés dus	297
Prov chg s/IFM ICP	1 042
Charges fiscales s/congés dus	26
Etat - Charges à payer	407
Participation Formation Continue	10 208
Taxe Apprentissage	964

Détail des Comptes de Régularisation

Etat exprimé en euros

31/12/2023

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
autres achats non stockés	1 857
services extérieurs	2 336
autres services extérieurs	8 637
charges de personnel	25
TOTAL	12 856

Etat exprimé en euros

31/12/2023

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
TOTAL	

EMPRUNTS

Exercice du 06/06/2022 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	Montant des Emprunts			Répartition du capital restant dû			
					A l'origine	Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.	Fin d'exercice	A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans	A + de 5 ans
05/07/2022	583083	Travaux et acquisition	Caisse d'épargne	99 m	167 500,00		5 749,03	161 750,97	23 164,95	95 416,87	43 169,15
		Totaux			167 500,00		5 749,03	161 750,97	23 164,95	95 416,87	43 169,15

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

138 072

138 072

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 du croire : montant pour lequel l'entreprise a pu se porter du croire

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
emprunt	nantissement du fonds de commerce à hauteur de 167500€ caution BPI FRANCE financement à hauteur de 70%	caisse d'épargne	167 500	161 751
		TOTAL	167 500	161 751

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	64 950	
	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	918	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	237	
	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	180	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	13 276	
	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	561	
	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	80 122	
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		337
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		337
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		80 122	337
RESULTAT FISCAL		79 785	
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) DONS MECENAT	561	
	TOTAL	561	
DEDUCTIONS DIVERSES	Dédutions 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 RI MECENAT		337
	TOTAL		337

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	7 149	
charges sur congés	1 365	
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	8 514	