

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)	692 355		692 355	552 342
	Montant net du chiffre d'affaires	692 355		692 355	552 342
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 724	340
	Autres produits			17	10
	Total des produits d'exploitation			705 096	552 692
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			307 063	166 376
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 128	2 614
	Salaires et traitements			329 640	235 460
	Charges sociales du personnel			34 339	48 513
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 559	5 202
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			25	2
	Total des charges d'exploitation			682 754	458 165
RESULTAT D'EXPLOITATION				22 342	94 527

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		22 342	94 527
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	107 866	91 982
	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	107 866	91 982
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	986	307
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	986	307
RESULTAT FINANCIER		106 880	91 675
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		129 222	186 202
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		10 850
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		10 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		126
	Sur opérations en capital		484
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		610
RESULTAT EXCEPTIONNEL			10 241
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 809	22 822
TOTAL DES PRODUITS		812 962	655 524
TOTAL DES CHARGES		691 549	481 904
RESULTAT DE L'EXERCICE		121 413	173 621

(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

107 866

696

91 982

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	7
<i>Amortissements</i>	8
<i>Créances et dettes</i>	9
<i>Détail des produits à recevoir et charges à payer</i>	10
<i>Détail des comptes de régularisation</i>	11
<i>Crédits-bails: Redevances à payer</i>	12
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	13
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	14
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	15
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	16
<i>Etat des provisions et charges à payer</i>	17
<i>Tableau des filiales et participations</i>	18
<i>Tableau des filiales et participations (2)</i>	19



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	51 693	11 462	40 231	45 790
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	370 900		370 900	370 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500
	TOTAL (II)	424 093	11 462	412 631	417 290
	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	4 456		4 456	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	211 732		211 732	131 832
	Autres créances	121 539		121 539	153 618
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	71 774		71 774	44 113
	Charges constatées d'avance	14 732		14 732	31 104
	TOTAL (III)	424 233		424 233	360 668
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		848 326	11 462	836 864	777 959

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

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	500 000	300 000
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	29 582	85 961
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	121 413	173 621
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	680 996	589 582
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)	27 432	33 051
	Emprunts et dettes financières divers	11 958	16 297
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 143	16 362
	Dettes fiscales et sociales	61 976	57 867
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	24 360	64 800
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	155 869	188 377
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	836 864	777 959
	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes	121 413,44	173 620,66
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	134 110	160 945
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

In Extenso

In Extenso Centre Ouest

4 rue du tertre
49070 BEAUCOUZE

Tel : 02 41 44 47 57
www.inextenso.fr

HOLDING BEGTEAM

Société à responsabilité limitée

RUE SAINT-JACQUES,

85290 MORTAGNE-SUR-SEVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

HOLDING BEGTEAM

Société à responsabilité limitée
RUE SAINT-JACQUES
85290 MORTAGNE-SUR-SEVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2023

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING BEGTEAM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous vous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice 2022 les comptes de l'exercice 2022 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Immobilisations financières :

La note de l'annexe intitulée « immobilisations » expose les modalités retenues par votre société pour l'évaluation des titres de participations.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue et nous avons vérifié le caractère approprié de ces estimations ainsi que les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Beaucouzé, le 14 mai 2024

Le commissaire aux comptes

In Extenso Centre Ouest


Grégoire GAILLARD

HOLDING BEGTEAM

Société à responsabilité limitée

RUE SAINT-JACQUES,

85290 MORTAGNE-SUR-SEVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

HOLDING BEGTEAM

Société à responsabilité limitée
RUE SAINT-JACQUES
85290 MORTAGNE-SUR-SEVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2023

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING BEGTEAM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous vous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice 2022 les comptes de l'exercice 2022 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Immobilisations financières :

La note de l'annexe intitulée « immobilisations » expose les modalités retenues par votre société pour l'évaluation des titres de participations.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue et nous avons vérifié le caractère approprié de ces estimations ainsi que les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société ^{Erreur ! Signet non défini.} à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Beaucouzé, le 14 mai 2024

Le commissaire aux comptes

In Extenso Centre Ouest


Grégoire GAILLARD

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	51 693	11 462	40 231	45 790
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	370 900		370 900	370 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500
	TOTAL (II)	424 093	11 462	412 631	417 290
	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	4 456		4 456	
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	211 732		211 732	131 832
	Autres créances	121 539		121 539	153 618
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	71 774		71 774	44 113
	Charges constatées d'avance	14 732		14 732	31 104
	TOTAL (III)	424 233		424 233	360 668
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		848 326	11 462	836 864	777 959

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

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	500 000	300 000
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	29 582	85 961
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	121 413	173 621
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	680 996	589 582
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)	27 432	33 051
	Emprunts et dettes financières divers	11 958	16 297
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 143	16 362
	Dettes fiscales et sociales	61 976	57 867
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 360	64 800
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	155 869	188 377
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	836 864	777 959
	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes	121 413,44	173 620,66
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	134 110	160 945
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

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)	692 355		692 355	552 342
	Montant net du chiffre d'affaires	692 355		692 355	552 342
	IN EXTENSO				
	S.A.S au capital 29 879 422 €				
	4 rue du Tertre				
	49070 Beaucouzé				
	Siren 792 047 037				
	Productions stockée				
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 724	340	
Autres produits			17	10	
Total des produits d'exploitation				705 096	552 692
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			307 063	166 376
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 128	2 614
	Salaires et traitements			329 640	235 460
	Charges sociales du personnel			34 339	48 513
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 559	5 202
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
- pour risques et charges					
Autres charges			25	2	
Total des charges d'exploitation				682 754	458 165
RESULTAT D'EXPLOITATION				22 342	94 527

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		22 342	94 527
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	107 866	91 982
	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	107 866	91 982
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	986	307
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	986	307
RESULTAT FINANCIER		106 880	91 675
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		129 222	186 202
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		10 850
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		10 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		126
	Sur opérations en capital		484
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		610
RESULTAT EXCEPTIONNEL			10 241
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 809	22 822
TOTAL DES PRODUITS		812 962	655 524
TOTAL DES CHARGES		691 549	481 904
RESULTAT DE L'EXERCICE		121 413	173 621
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		107 866	91 982
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		696	

Détail de l'actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital sous crit non appelé							
ACTIF IMMOBILISE		412 631	49,31	417 290	53,64	(4 659)	-1,12
Autres immobilisations corporelles		40 231	4,81	45 790	5,89	(5 559)	-12,14
IN EXTENSO							
Install Agence Aménagement	S.A.S au capital 29 879 422 €	49 451	5,91	49 451	6,36		
Matériel de bureau et informatiq	4 rue du Terre	2 242	0,27	2 242	0,29		
Amort install. agencet amengt	49070 Beaucouzé	(9 877)	-1,18	(4 932)	-0,63	(4 945)	-100,27
Amort mat. de bureau et informatique	Siren 792 047 837	(1 585)	-0,19	(971)	-0,12	(614)	-63,22
Autres participations		370 900	44,32	370 000	47,56	900	0,24
Titres de participation		370 900	44,32	370 000	47,56	900	0,24
Autres immobilisations financières		1 500	0,18	1 500	0,19		
Dépôts cautionnements versés		1 500	0,18	1 500	0,19		
ACTIF CIRCULANT		424 233	50,69	360 668	46,36	63 565	17,62
Avances & acomptes versés sur commandes		4 456	0,53			4 456	
Fournisseurs - Avces et acptes versés		4 456	0,53			4 456	
Créances clients et comptes rattachés		211 732	25,30	131 832	16,95	79 900	60,61
Clients		211 732	25,30	126 432	16,25	85 300	67,47
Clients - Factures à établir				5 400	0,69	(5 400)	-100,00
Autres créances		121 539	14,52	153 618	19,75	(32 080)	-20,88
Fournisseurs - Avoirs à recevoir				705	0,09	(705)	-100,00
Org. sociaux - Produits à recevoir				270	0,03	(270)	-100,00
Etat - Impôts sur les bénéfices		16 514	1,97			16 514	
TVA déductible 20 %		2 088	0,25			2 088	
TVA déductible 10%		6		4		2	45,77
TVA déductible 5 5%		5				5	
TVA s/factures non parvenues		1 592	0,19	1 291	0,17	301	23,35
TVA s/factures à établir		4 000	0,48	9 900	1,27	(5 900)	-59,60
BEGHOLDING1		10 450	1,25			10 450	
2-T-RHIM SAUMUR		5 698	0,68	6 391	0,82	(693)	-10,85
3-T-RHIM ANGERS		18 682	2,23	9 533	1,23	9 149	95,97
4-T-RHIM BEAUPREAU		11 569	1,38	12 208	1,57	(639)	-5,23
5-T-RHIM LES HERBIERS		12 917	1,54	51 758	6,65	(38 841)	-75,04
6-T-RHIM DOUE		31 846	3,81	30 008	3,86	1 839	6,13
Intérêts courus c/c Groupe		6 170	0,74	1 982	0,25	4 188	211,30
Débiteurs / Créditeurs divers				29 569	3,80	(29 569)	-100,00
Disponibilités		71 774	8,58	44 113	5,67	27 661	62,70
Crédit Mutuel		71 774	8,58	44 113	5,67	27 661	62,70
Charges constatées d'avance		14 732	1,76	31 104	4,00	(16 372)	-52,64
Charges contatées avance		14 732	1,76	31 104	4,00	(16 372)	-52,64
TOTAL DU BILAN ACTIF		836 864	100,00	777 959	100,00	58 906	7,57

Détail du passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	680 996	81,37	589 582	75,79	91 413	15,50
Capital Social ou individuel	500 000	59,75	300 000	38,56	200 000	66,67
Capital social	500 000	59,75	300 000	38,56	200 000	66,67
Réserve légale	30 000	3,58	30 000	3,86		
Réserve légale	30 000	3,58	30 000	3,86		
Autres réserves	29 582	3,53	85 961	11,05	(56 379)	-65,59
Autres réserves	29 582	3,53	85 961	11,05	(56 379)	-65,59
Résultat de l'exercice	121 413	14,51	173 621	22,32	(52 207)	-30,07
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL DES DETTES	155 869	18,63	188 377	24,21	(32 508)	-17,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 432	3,28	33 051	4,25	(5 619)	-17,00
Emp CM - 40K€ travaux- 09/2028	27 432	3,28	33 051	4,25	(5 619)	-17,00
Emprunts et dettes financières divers	11 958	1,43	16 297	2,09	(4 339)	-26,62
1-T-RHIM CHOLET	11 817	1,41	14 778	1,90	(2 962)	-20,04
C/Ct Richard Beggiato	116	0,01	804	0,10	(688)	-85,59
C/Ct Hélène Beggiato	26		714	0,09	(688)	-96,35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 143	3,60	16 362	2,10	13 781	84,23
Fournisseurs	19 456	2,32	8 345	1,07	11 111	133,14
Fournisseurs - Factures non parvenues	10 687	1,28	8 016	1,03	2 670	33,31
Dettes fiscales et sociales	61 976	7,41	57 867	7,44	4 109	7,10
Salaires des PP	7 945	0,95	3 984	0,51	3 961	99,43
Provision Congés payés	2 464	0,29	1 512	0,19	952	62,96
Urssaf	2 946	0,35	2 558	0,33	388	15,17
Mutuelle	183	0,02	171	0,02	12	6,77
Retraite	822	0,10	597	0,08	225	37,62
Prévoyance	290	0,03	262	0,03	27	10,46
RSI			3 207	0,41	(3 207)	-100,00
Provision charges soc. sur CP	766	0,09	503	0,06	263	52,29
Org. sociaux - Charges à payer	9 919	1,19	650	0,08	9 269	N/S
Etat - Prélèvement à la Source	160	0,02	85	0,01	75	88,12
Etat - Impôts sur les bénéfices			13 914	1,79	(13 914)	-100,00
TVA à décaisser	11 662	1,39	6 619	0,85	5 043	76,19
TVA déductible 20 %			16 220	2,08	(16 220)	-100,00
TVA déductible 5.5%			2		(2)	-100,00
TVA collectée 20%	24 487	2,93	7 241	0,93	17 246	238,18
Etat - Charges à payer	67	0,01	130	0,02	(63)	-48,46
Participation Formation Continue	196	0,02	150	0,02	46	30,39
Taxe Apprentissage	71	0,01	62	0,01	9	14,31
Autres dettes	24 360	2,91	64 800	8,33	(40 440)	-62,41
Clients - Avoirs à établir	24 000	2,87	64 800	8,33	(40 800)	-62,96
Débiteurs / Créiteurs divers	360	0,04			360	
TOTAL DU BILAN PASSIF	836 864	100,00	777 959	100,00	58 906	7,57

IN EXTENSO
 S.A.S au capital 29 879 422 €
 4 rue du Terre
 49070 Beaucouzé
 Siren 792 047 037

Détail des charges

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des charges d'exploitation	682 754	98,73	458 165	95,07	224 589	49,02
Autres achats et charges externes	307 063	44,40	166 376	34,52	140 687	84,56
Electricité	1 175	0,17	968	0,20	207	21,37
Eau	150	0,02	147	0,03	2	1,61
Carburant	8 909	1,29	7 092	1,47	1 817	25,62
Fournitures d'entretien & petit équipement	306	0,04	5 623	1,17	(5 317)	-94,55
Sécurité / EPI	13 509	1,95	77	0,02	13 431	N/S
Fournitures administratives	162	0,02	23		139	608,75
Consommation photocopieur	136	0,02	46	0,01	90	196,25
CB Mercedes Vito FQ-761-NL			10 604	2,20	(10 604)	-100,00
CB Mercedes Vito GL-840-BX	22 585	3,27	179	0,04	22 406	N/S
Location bureau	6 000	0,87	4 800	1,00	1 200	25,00
Location Clio GD-108-ND	4 633	0,67	4 633	0,96		
Location photocopieur	360	0,05	360	0,07		
Location photocopieur à refact.	3 320	0,48	2 280	0,47	1 040	45,61
Location logiciels	140	0,02	140	0,03		
Location Système Téléphonie	1 296	0,19	1 296	0,27		
Charges locatives et copropriété	72	0,01	666	0,14	(594)	-89,19
Entretien Mercedes Vito GD-108-ND	2 515	0,36	463	0,10	2 052	443,43
Entretien Clio	950	0,14			950	
Maintenance	19				19	
Assurances diverses	183	0,03	183	0,04		
Assurance multirisque	76	0,01	168	0,03	(93)	-55,00
Assurance RC	4 780	0,69	4 893	1,02	(113)	-2,32
Assurance véhicules	2 879	0,42	1 898	0,39	982	51,74
Assurance s/ emprunt	36	0,01	36	0,01		
Honoraires expert comptable	3 680	0,53	5 250	1,09	(1 570)	-29,90
Honoraires commissaire aux comptes	3 400	0,49			3 400	
Honoraires formation PP	4 200	0,61	2 759	0,57	1 441	52,21
Honoraires juridiques	1 260	0,18	325	0,07	935	287,82
Frais d'actes et de contentieux	488	0,07	63	0,01	425	671,09
Publicité			626	0,13	(626)	-100,00
Foires et salons			446	0,09	(446)	-100,00
Évènementiel clients TT	40	0,01	141	0,03	(102)	-71,94
Évènementiel clients EU	106 715	15,43	24 858	5,16	81 857	329,30
Cadeaux clients	13 060	1,89			13 060	
Fidélisation clients EU	218	0,03	5 919	1,23	(5 700)	-96,31
Divers (pourboires, dons courants)	8 000	1,16	5 000	1,04	3 000	60,00
Transports sur achats	13		149	0,03	(136)	-91,15
Déplacements PP	11 322	1,64	8 915	1,85	2 408	27,01
Déplacements franchise	937	0,14	543	0,11	393	72,36
Missions	11 259	1,63	8 499	1,76	2 760	32,47
Déplacement Convention Valoris	2 055	0,30	4 290	0,89	(2 234)	-52,09
Déplacement Convention Equipe	57 741	8,35	47 540	9,87	10 201	21,46
Réceptions	2 706	0,39	558	0,12	2 148	384,92
Affranchissement	240	0,03	51	0,01	189	373,31
Telephone + Fax	2 040	0,29	2 040	0,42		
Services bancaires et assimilés	3 324	0,48	1 761	0,37	1 563	88,77
Commissions et frais divers	173	0,03	68	0,01	105	155,78
Impôts, taxes et versements assimilés	6 128	0,89	2 614	0,54	3 514	134,44
Formation continue PP	846	0,12	707	0,15	139	19,68
Taxe apprentissage PP	535	0,08	434	0,09	101	23,31
CET - CFE	614	0,09	444	0,09	170	38,29
CET - CVAE	67	0,01	130	0,03	(63)	-48,46
Taxe/véhicules de société	4 067	0,59	214	0,04	3 853	N/S
Droits enregistrement			686	0,14	(686)	-100,00
Salaires et traitements	329 640	47,67	235 460	48,86	94 180	40,00
Salaires PP	78 622	11,37	63 759	13,23	14 863	23,31

IN EXTENSO

S.A.S au capital 29 879 422 €

4 rue du Tertre

49070 Beaucouze

Siren 792 047 037

Détail des charges

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Rémunération R. Beggiato	77 500	11,21	54 000	11,21	23 500	43,52
Rémunération H. Beggiato	77 500	11,21	54 000	11,21	23 500	43,52
Avantage en nature Richard Beggiato	10 131	1,46			10 131	
Cotisations obligatoires R. Beggiato	26 166	3,78	19 156	3,98	7 010	36,59
Cotisations obligatoires H. Beggiato	23 166	3,35	18 178	3,77	4 988	27,44
Cotisations facultatives R. Beggiato	6 920	1,00	6 573	1,36	347	5,27
Cotisations facultatives H. Beggiato	1 463	0,21	1 413	0,29	50	3,52
CSG déductible R. Beggiato	8 115	1,17	6 386	1,33	1 729	27,07
CSG déductible H. Beggiato	6 901	1,00	5 918	1,23	983	16,61
CSG-CRDS non déductible R. Beggiato	3 461	0,50	2 723	0,57	738	27,10
CSG-CRDS non déductible H. Beggiato	2 943	0,43	2 524	0,52	419	16,60
Provisions CP PP	952	0,14	829	0,17	123	14,84
Prime PPV PP	5 800	0,84			5 800	
Charges sociales du personnel	34 339	4,97	48 513	10,07	(14 174)	-29,22
Cotisations URSSAF PP	19 868	2,87	16 359	3,39	3 509	21,45
Cotisations mutuelles PP	730	0,11	626	0,13	104	16,68
Cotisations retraite PP	5 216	0,75	3 832	0,80	1 384	36,12
Cotisations prévoyance PP	615	0,09	396	0,08	218	55,10
Cotisations sur CP	263	0,04	319	0,07	(56)	-17,55
Medecine travail PP	144	0,02	292	0,06	(148)	-50,74
Autres charges de personnel	7 503	1,08	6 367	1,32	1 136	17,84
Abondement PEE			19 723	4,09	(19 723)	-100,00
ANCV part patronale			598	0,12	(598)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	5 559	0,80	5 202	1,08	357	6,87
Dot. amts immos corp. et incorp.	5 559	0,80	5 202	1,08	357	6,87
Autres charges de gestion courante	25		2		24	N/S
Charges diverses/gestion courante	25		2		24	N/S
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Total des charges financières	986	0,14	307	0,06	679	221,26
Intérêts et charges assimilées	986	0,14	307	0,06	679	221,26
Intérêts des emprunts	290	0,04	307	0,06	(17)	-5,61
Intérêts des c/cts	696	0,10			696	
Total des charges exceptionnelles			610	0,13	(610)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			126	0,03	(126)	-100,00
Amendes et pénalités			126	0,03	(126)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			484	0,10	(484)	-100,00
Autres charges exceptionnelles			484	0,10	(484)	-100,00
Impôts sur les bénéfices	7 809	1,13	22 822	4,74	(15 013)	-65,78
Impôts sur les bénéfices	12 609	1,82	24 322	5,05	(11 713)	-48,16
RI Mécénat	(4 800)	-0,69	(1 500)	-0,31	(3 300)	-220,00
TOTAL DES CHARGES	691 549	100,00	481 904	100,00	209 645	43,50

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 **836 864** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **812 962** euros et en **charges**, un total de **691 549** euros, dégageant ainsi un résultat de **121 413** 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.

IN EXTENSO

S.A.S au capital 29 879 422 €

4 rue du Tertre

49070 Beaucouzé

Siren 792 047 037

Détail des produits

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	692 355	100,00	552 342	100,00	140 013	25,35
Production vendue Services FRANCE	692 355	100,00	552 342	100,00	140 013	25,35
Prestations 1-T-RHIM CHOLET	124 000	17,91	124 000	22,45		
Prestations 2-T-RHIM SAUMUR	59 000	8,52	176 000	31,86	(117 000)	-66,48
Prestations 3-T-RHIM ANGERS	126 000	18,20	148 000	26,79	(22 000)	-14,86
Prestations 4-T-RHIM Beaupreau	119 000	17,19	36 000	6,52	83 000	230,56
Prestations 5-T-RHIM Les Herbiers	50 000	7,22			50 000	
Prestations 6-T-RHIM Doué	54 000	7,80			54 000	
Produits divers groupe	135 929	19,63	57 992	10,50	77 936	134,39
Produits divers autres	24 427	3,53	10 350	1,87	14 077	136,01
Montant net du chiffre d'affaires	692 355	100,00	552 342	100,00	140 013	25,35
Reprises sur amort. et prov. et transferts de charges	12 724	1,84	340	0,06	12 384	N/S
Avantage en Nature	12 724	1,84	340	0,06	12 384	N/S
Autres produits d'exploitation	17		10		7	72,62
Produits divers/gestion courante	17		10		7	72,62
Total des produits financiers	107 866	15,58	91 982	16,65	15 884	17,27
Produits financiers de participations	107 866	15,58	91 982	16,65	15 884	17,27
Produits de participation	101 000	14,59	90 000	16,29	11 000	12,22
Intérêts des c/cts	6 866	0,99	1 982	0,36	4 884	246,42
Total des produits exceptionnels			10 850	1,96	(10 850)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 850	1,96	(10 850)	-100,00
Autres produits exceptionnels			10 850	1,96	(10 850)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	812 962	117,42	655 524	118,68	157 438	24,02

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

IN EXTENSO

S.A.S au capital 29 879 422 €

4 rue du Tertre

49070 Beaucouzé

Siren 792 047 037

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.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	IN EXTENSO S.A.S au capital 29 879 432 € 4 rue du Terre 49070 Beaucouzé Siren 792 047 037	3 000,00	100,0000	300 000,00
	Emises pendant l'exercice		2 000,00	100,0000	200 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	100,0000	500 000,00

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	49 451					49 451
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 242					2 242
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 693					51 693
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	370 000		900			370 900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 500					1 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	371 500		900			372 400
TOTAL		423 193		900			424 093

IN EXTENSO
 S.A.S au capital 29 879 422 €
 4 rue du Tertre
 49070 Beaucouzé
 Siren 792 047 037

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	1 500		1 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	211 732	211 732	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 514	16 514	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 691	7 691	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	97 333	97 333	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	14 732	14 732	
	TOTAL DES CREANCES	349 503	348 003	1 500
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

IN EXTENSO
 S.A.S au capital 29 879 422 €
 4 rue du Tertre
 49070 Beaucouze
 Siren 792 047 031

		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	27 432	5 673	21 759	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 143	30 143		
	Personnel et comptes rattachés	10 409	10 409		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 925	14 925		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 149	36 149		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	493	493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	11 958	11 958		
	Autres dettes	24 360	24 360		
	TOTAL DES DETTES	155 869	134 110	21 759	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 619			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	142			

Crédits-bails - Redevances à payer

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

Exprimé en euros

N° Contrat - Organisme - Objet	Début Exercice	Souscription Exercice	Payées Exercice	Fin Exercice	1 an au plus	+ 1 à 5 ans au plus	+ 5 ans	Rachat	
								Date	Valeur
612511 - Saga - mercedes	✓	53 347,56		18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28	15/12/2025	44 467,00
613510 - mercedes benz financial services - cb mercedes vito								18/12/2022	17 564,53
Total Sélectionné		53 347,56	0,00	18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28	0,00	44 467,00
Total		53 347,56	0,00	18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28	0,00	62 031,53

IN EXTENSO

S.A.S au capital 29 879 422 €
 4 rue du Tertre
 49070 Beaucouzé
 Siren 792 047 037

EMPRUNTS

Exercice du 01/01/2023 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
07/09/2021	23465704	TRAVAUX	CREDIT MUTUEL	84 m	40 000,00	33 050,72	5 619,10	27 431,62	5 672,74	21 758,88	
			Totaux		40 000,00	33 050,72	5 619,10	27 431,62	5 672,74	21 758,88	

IN EXTENSO

S.A.S au capital 29 879 422 €
4 rue du Tertre
49070 Beaucouzé
Siren 792 047 037

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir	
Autres créances clients	
Clients - Factures à établir	
Autres créances	
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	
Org. sociaux - Produits à recevoir	

Total des Charges à payer	48 169
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 687
Fournisseurs - Factures non parvenues	10 687
Dettes fiscales et sociales	13 482
IN EXTENSO	
Provision Congés payés	2 464
Provision charges soc. sur CP	766
Org. sociaux - Charges à payer	9 919
Etat - Charges à payer	67
Participation Formation Continuc	196
Taxe Apprentissage	71
Autres dettes	24 000
Clients - Avoirs à établir	24 000

S.A.S au capital 29 879 422 €
4 rue du Tertre
49070 Beaucouzé
Siren 792 047 037

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
emprunt	caution solidaire consentie par Richard Beggiato et Hélène Beggiato à hauteur de 48000€ IN EXTENSO S.A.S au capital 29 879 422 € 4 rue du Tertre 49070 Beaucouzé Siren 792 047 037	crédit mutuel	40 000	27 432
		TOTAL	40 000	27 432

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023			
Dénomination ou raison sociale	4-T-RHIM BEAUPREAU	5-T-RHIM LES HERBIER	6-T-RHIM DOUE	
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2023	
Capitaux propres	379 422 €			
• capital social	60 000	60 000	60 000	
• montant	600	600	600	
• nombre de titres	98 265	64 950	57 618	
• autres capitaux propres				
Quote part du capital détenu				
• nombre de titres	540	540	540	
• pourcentage	90	90	90	
Valeur comptable des titres détenus				
• brute	54 000	54 000	54 000	
• nette	54 000	54 000	54 000	
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés				
• bruts	11 569	12 917	31 846	
• nets	11 569	12 917	31 846	
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	1 733 239	1 970 546	1 638 503	
Résultat comptable du dernier exercice clos	51 471	64 950	57 618	
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	18 000			

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023			
Dénomination ou raison sociale	1-T-RHIM CHOLET	2-T-RHIM SAUMUR	3-T-RHIM ANGERS	
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2023	
Capitaux propres	IN EXTENSO S.A.S au capital 29 879 422 € 4 rue du Tertre 49070 Beaucouzé Siren 792 047 037			
• capital social				
• montant	60 000	60 000	60 000	
• nombre de titres	1 000	600	600	
• autres capitaux propres	230 072	118 749	121 314	
Quote part du capital détenu				
• nombre de titres	1 000	540	540	
• pourcentage	100	90	90	
Valeur comptable des titres détenus				
• brute	100 000	54 000	54 000	
• nette	100 000	54 000	54 000	
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés				
• bruts	(11 817)	5 698	18 682	
• nets	(11 817)	5 698	18 682	
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	2 797 880	1 589 849	2 554 096	
Résultat comptable du dernier exercice clos	43 883	30 276	45 023	
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	20 000	36 000	27 000	

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023			
Dénomination ou raison sociale	BEGHOLDING 1			
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2024			
Capitaux propres <ul style="list-style-type: none"> • capital social • montant • nombre de titres • autres capitaux propres 	1 000 100	IN EXTENSO S.A.S au capital 29 879 412 € 4 rue du Tertre 49070 Beaucouzé Siren 792 047 037		
Quote part du capital détenu <ul style="list-style-type: none"> • nombre de titres • pourcentage 	90 90			
Valeur comptable des titres détenus <ul style="list-style-type: none"> • brute • nette 	900 900			
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés <ul style="list-style-type: none"> • bruts • nets 	10 450 10 450			
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos				
Résultat comptable du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice				

SARL HOLDING BEGTEAM

Au capital de 500 000.00 €

Siège social : Rue Saint Jacques 85290 MORTAGNE SUR SEVRE

RCS LA ROCHE SUR YON 841 498 140

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MAI 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés constate l'existence d'un bénéfice distribuable de 101 413.44 € ainsi constitué :

- Bénéfice net de l'exercice	121 413.44 €

Minoré :	
- Dotation à la réserve légale	- 20 000.00 €
- Bénéfice distribuable	101 413.44 €
-----	-----

La collectivité des associés, conformément aux propositions de la gérance, décide de répartir ainsi le bénéfice distribuable :

. Dividendes aux associés	50 000.00 €
. Autres réserves	51 413.44 €
- Total égal au bénéfice distribuable	101 413.44 €
-----	-----

En conséquence, l'assemblée fixe à 10.00 €, le dividende net par part ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette distribution sera mise en paiement immédiatement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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 **836 864** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **812 962** euros et en **charges**, un total de **691 549** euros, dégageant ainsi un résultat de **121 413** 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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	49 451					49 451
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 242					2 242
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 693					51 693
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	370 000		900			370 900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 500					1 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	371 500		900			372 400
TOTAL		423 193		900			424 093

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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 932	4 945		9 877
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	971	614		1 585
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 903	5 559		11 462
TOTAL	5 903	5 559		11 462

	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							

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	1 500		1 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	211 732	211 732	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 514	16 514	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 691	7 691	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	97 333	97 333	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	14 732	14 732	
TOTAL DES CREANCES		349 503	348 003	1 500
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	27 432	5 673	21 759	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 143	30 143		
	Personnel et comptes rattachés	10 409	10 409		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 925	14 925		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 149	36 149		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	493	493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	11 958	11 958		
	Autres dettes	24 360	24 360		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		155 869	134 110	21 759	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 619			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		142			

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir	
Autres créances clients	
Clients - Factures à établir	
Autres créances	
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	
Org. sociaux - Produits à recevoir	

Total des Charges à payer	48 169
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 687
Fournisseurs - Factures non parvenues	10 687
Dettes fiscales et sociales	13 482
Provision Congés payés	2 464
Provision charges soc. sur CP	766
Org. sociaux - Charges à payer	9 919
Etat - Charges à payer	67
Participation Formation Continue	196
Taxe Apprentissage	71
Autres dettes	24 000
Clients - Avoirs à établir	24 000

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
TOTAL	

Crédits-bails - Redevances à payer

N° Contrat - Organisme - Objet	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023										Exprimé en euros	
	✓	Début	Souscription	Payées	Fin	1 an	+ 1 à 5 ans	+ 5 ans	Rachat	Date	Valeur	
		Exercice	Exercice	Exercice	Exercice	au plus	au plus					
612511 - Saga - mercedes		53 347,56		18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28			15/12/2025	44 467,00	
613510 - mercedes benz financial services - cb mercedes v1to										18/12/2022	17 564,53	
Total Sélectionné		53 347,56	0,00	18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28	0,00			44 467,00	
Total		53 347,56	0,00	18 290,64	35 056,92	18 290,64	16 766,28	0,00			62 031,53	

EMPRUNTS

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

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	A l'origine	Montant des Emprunts		Répartition du capital restant dû			Exprimé en euros
						Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.	Fin d'exercice	A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans	A + de 5 ans
07/09/2021	23465704	TRAVAUX	CREDIT MUTUEL	84 m	40 000,00	33 050,72	5 619,10	27 431,62	5 672,74	21 758,88	
		Totaux			40 000,00	33 050,72	5 619,10	27 431,62	5 672,74	21 758,88	

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	caution solidaire consentie par Richard Beggiato et Hélène Beggiato à hauteur de 48000€	crédit mutuel	40 000	27 432
		TOTAL	40 000	27 432

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	121 413	
	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	22 095	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	4 067	
	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	12 609	
	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	8 000	
	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	168 184	
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 au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au 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 au 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		95 950
	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		4 800
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		100 750
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		168 184	100 750
RESULTAT FISCAL		67 434	
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	8 000	
	TOTAL	8 000	
DEDUCTIONS DIVERSES	Déductions diverses		
	Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrevements 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 mécénat		4 800
	TOTAL		4 800

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	2 464	1 512
charges sur congés	766	503
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	3 230	2 015

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023			
Dénomination ou raison sociale	1-T-RHIM CHOLET	2-T-RHIM SAUMUR	3-T-RHIM ANGERS	
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2023	
Capitaux propres				
• capital social				
• montant	60 000	60 000	60 000	
• nombre de titres	1 000	600	600	
• autres capitaux propres	230 072	118 749	121 314	
Quote part du capital détenu				
• nombre de titres	1 000	540	540	
• pourcentage	100	90	90	
Valeur comptable des titres détenus				
• brute	100 000	54 000	54 000	
• nette	100 000	54 000	54 000	
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés				
• bruts	(11 817)	5 698	18 682	
• nets	(11 817)	5 698	18 682	
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	2 797 880	1 589 849	2 554 096	
Résultat comptable du dernier exercice clos	43 883	30 276	45 023	
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	20 000	36 000	27 000	

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023			
Dénomination ou raison sociale	4-T-RHIM BEAUPREAU	5-T-RHIM LES HERBIERS	6-T-RHIM DOUE	
Date de clôture du dernier exercice	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2023	
Capitaux propres				
• capital social				
• montant	60 000	60 000	60 000	
• nombre de titres	600	600	600	
• autres capitaux propres	98 265	64 950	57 618	
Quote part du capital détenu				
• nombre de titres	540	540	540	
• pourcentage	90	90	90	
Valeur comptable des titres détenus				
• brute	54 000	54 000	54 000	
• nette	54 000	54 000	54 000	
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés				
• bruts	11 569	12 917	31 846	
• nets	11 569	12 917	31 846	
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	1 733 239	1 970 546	1 638 503	
Résultat comptable du dernier exercice clos	51 471	64 950	57 618	
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	18 000			