

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		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	10 000	5 226	4 774	6 202
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	112 154	43 045	69 108	79 056
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	850		850	850
	TOTAL (II)	123 004	48 271	74 732	86 108
	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				171
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	237 830	1 392	236 438	259 126
	Autres créances	69 513		69 513	12 381
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	83 375		83 375	159 564
	Charges constatées d'avance	8 324		8 324	7 686
	TOTAL (III)	399 042	1 392	397 649	438 928
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		522 045	49 664	472 382	525 037

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an	3 341	1 455

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	60 000	60 000
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	72 265	40 794
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	37 228	51 471
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	175 493	158 265
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)	53 122	67 325
	Emprunts et dettes financières divers		12 239
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7	180
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 910	72 643
	Dettes fiscales et sociales	180 850	211 992
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		2 393
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	296 889	366 772
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	472 382	525 037
	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes	37 228,15	51 471,16
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	258 085	313 470
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 025 436		2 025 436	1 733 239
	Montant net du chiffre d'affaires	2 025 436		2 025 436	1 733 239
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 500	2 500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 777	19 004
	Autres produits			183	394
	Total des produits d'exploitation			2 042 896	1 755 137
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			306 034	260 079
	Impôts, taxes et versements assimilés			39 016	32 593
	Salaires et traitements			1 324 579	1 126 887
	Charges sociales du personnel			266 179	218 243
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 802	14 122
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 392	606
	- pour risques et charges				
	Autres charges			48 675	39 827
	Total des charges d'exploitation			1 999 678	1 692 358
RESULTAT D'EXPLOITATION				43 218	62 779

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		43 218	62 779
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 697	
	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		1 697	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	517	1 268
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		517	1 268
RESULTAT FINANCIER		1 180	(1 268)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		44 398	61 511
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		33
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		33
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			33
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 170	10 073
TOTAL DES PRODUITS		2 044 593	1 755 170
TOTAL DES CHARGES		2 007 365	1 703 699
RESULTAT DE L'EXERCICE		37 228	51 471
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 697	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			670

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 **472 382** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **2 044 593** euros et en **charges**, un total de **2 007 365** euros, dégageant ainsi un résultat de **37 228** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent d'une durée supérieur à 12 mois rend les comparaisons non significatives.

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

Stocks et en cours

Les stocks et les en cours ont été relevés et chiffrés par l'entreprise.

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les coûts d'emprunt, engagés pour l'acquisition d'un élément inscrit en stock ou en encours, sont déduits en charge au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Les stocks et en cours présentés dans le tableau de financement sont retenus pour leur valeur nette.

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 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000					10 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	96 414		1 454			97 868
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 372		972		1 059	14 286
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		110 786		2 426		1 059	112 154
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	850					850
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	850					850
TOTAL		121 636		2 426		1 059	123 004

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	3 798	1 429	5 226
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 798	1 429	5 226
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	24 273	9 821	34 094
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	7 457	2 553	8 951
	Emballages récupérables et divers		1 059	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 730	12 374	43 045
TOTAL		35 528	13 802	48 271

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

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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	606	1 392	606	1 392
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	606	1 392	606	1 392
TOTAL GENERAL		606	1 392	606	1 392
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 392	606	
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	850		850
	Clients douteux ou litigieux	3 341		3 341
	Autres créances clients	234 488	234 488	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 974	4 974	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 113	10 113	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	39 241	39 241	
	Débiteurs divers	15 186	15 186	
	Charges constatées d'avances	8 324	8 324	
	TOTAL DES CREANCES	316 517	312 326	4 191
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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	53 122	14 325	38 797	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	62 910	62 910		
	Personnel et comptes rattachés	71 435	71 435		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 750	34 750		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 516	61 516		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 148	13 148		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	296 882	258 085	38 797	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 203			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir	4 763
Autres créances clients	
Clients - Factures à établir	
Autres créances	4 763
Divers - Produits à recevoir	4 763

Total des Charges à payer	28 849
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 389
Fournisseurs - Factures non parvenues	9 389
Dettes fiscales et sociales	19 460
Dettes provisionn pour congés	1 548
Prov IFM-ICP TT	3 422
Personnel - Charges à payer	677
Charges sociales s/congés dus	404
Prov chg soc/ IFM ICP	677
Charges fiscales s/congés dus	29
Etat - Charges à payer	1 068
Participation Formation Continue	10 439
Taxe Apprentissage	1 196
Dettes fournisseurs d'immobilisation	

Détail des Comptes de Régularisation

31/12/2024

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
autres charges	1 125
services extérieurs	2 172
autres services extérieurs	5 027
TOTAL	8 324

31/12/2024

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
TOTAL	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

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

143 871

143 871

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 31/12/2024
emprunt	garantie BPI FRANCE à hauteur de 50% de l'em nantissement du fonds de commerce à hauteur de la somme de 100000€	crédit mutuel	100 000	53 122
		TOTAL	100 000	53 122

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	37 228	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)	742	
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI	709	
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	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	7 242	
	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	120	
	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		46 041	
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		
	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		72
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
TOTAL II			72
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		46 041	72
RESULTAT FISCAL			
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		45 969	

Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros 31/12/2024

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) Mecénat	120	
	TOTAL	120	
DEDUCTIONS DIVERSES	Déductions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrèvements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier Mecénat		72
	TOTAL		72

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

Etat exprimé en euros	31/12/2024	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 déprecations			
TOTAL NON DEDUCTIBLE			

Congés payés ancien régime optionnel		
Montant non déductible		
congés		
charges sur congés		
Montant déductible sur période de référence antérieure à celle de la date de clôture		
congés		
charges sur congés		
Montant de l'intégralité de la dette		
Congés payés nouveau régime		
congés	4 970	9 358
charges sur congés	1 110	1 914
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	6 080	11 272