

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MAI 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Assemblée Générale propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 43 422,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 422,86 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
Le solde	23 422,86 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 62 372,68 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 000,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 12 mai 2025.

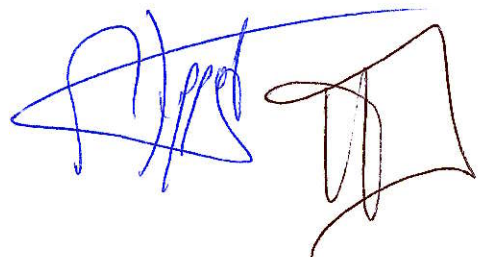
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

20 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 18 000,00 euros



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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MAI 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 43 422,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 422,86 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
Le solde	23 422,86 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 62 372,68 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 000,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 12 mai 2025.

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

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

20 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 18 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 mai 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Richard BEGGIATO



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	3 528	6 472	7 901
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	172 645	49 646	122 999	145 154
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	679		679	679
	TOTAL (II)	183 324	53 174	130 150	153 734
	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	669		669	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	263 982	1 410	262 572	255 769
	Autres créances	14 534		14 534	9 162
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	165 019		165 019	138 394
	Charges constatées d'avance	11 145		11 145	12 856
	TOTAL (III)	455 348	1 410	453 938	416 181
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		638 672	54 584	584 088	569 915
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				1 692	1 092

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	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 950	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	43 423	64 950
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	148 373	124 950
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	138 586	161 751
	Emprunts et dettes financières divers	36 544	15 232
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 411	61 196
	Dettes fiscales et sociales	206 807	206 731
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 367	56
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	435 715	444 966
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		584 088	569 915
Résultat de l'exercice exprimé en euroset centimes		43 422,86	64 949,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		320 567	306 379
(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	19 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 618 447		1 618 447	1 970 546
	Montant net du chiffre d'affaires	1 618 447		1 618 447	1 970 546
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 500	10 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 843	16 175
	Autres produits			25	23
Total des produits d'exploitation				1 639 815	1 996 743
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			196 107	301 683
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 069	36 056
	Salaires et traitements			1 068 209	1 269 813
	Charges sociales du personnel			226 791	229 076
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			23 584	29 590
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				1 410
	- pour risques et charges				
	Autres charges			39 906	45 665
Total des charges d'exploitation				1 585 666	1 913 293
RESULTAT D'EXPLOITATION				54 149	83 451

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		54 149	83 451
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 052	
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 052	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 081	5 405
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 081	5 405
RESULTAT FINANCIER		(2 029)	(5 405)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		52 120	78 046
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		48
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		48
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		205
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		205
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(157)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		8 697	12 939
TOTAL DES PRODUITS		1 640 866	1 996 791
TOTAL DES CHARGES		1 597 443	1 931 841
RESULTAT DE L'EXERCICE		43 423	64 950

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

1 312

2 685

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 **584 088** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **1 640 866** euros et en **charges**, un total de **1 597 443** euros, dégageant ainsi un résultat de **43 423** euros.

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

Il a une durée de **12** mois. S'agissant du second exercice, le comparatif est à proratisé..

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 099	1 429		3 528
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 099	1 429		3 528
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 616	14 458		33 074
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 875	7 697		16 572
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 491	22 155		49 646
TOTAL		29 590	23 584		53 174

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	1 410			1 410
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 410			1 410
TOTAL GENERAL		1 410			1 410
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	679		679
	Clients douteux ou litigieux	1 692		1 692
	Autres créances clients	262 290	262 290	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	282	282	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 329	8 329	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 923	5 923	
	Charges constatées d'avances	11 145	11 145	
	TOTAL DES CREANCES	290 339	287 969	2 371
	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	138 586	23 437	96 539	18 609
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 411	51 411		
	Personnel et comptes rattachés	85 269	85 269		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 833	31 833		
	Impôts sur les bénéfices	237	237		
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 633	76 633		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 835	12 835		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	36 544	36 544		
	Autres dettes	2 367	2 367		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	435 715	320 567	96 539	18 609
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 165			
	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	6 060
Autres créances	6 060
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	
Divers - Produits à recevoir	5 676
Intérêts courus à recevoir	384

Total des Charges à payer	44 038
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 460
Fournisseurs - Factures non parvenues	11 460
Dettes fiscales et sociales	32 578
Dettes provisionn pour congés	3 146
Prov IFM/ICP TT	6 809
Personnel - Charges à payer	7 920
Charges sociales s/congés dus	803
Prov chg s/IFM ICP	1 445
Charges fiscales s/congés dus	60
Etat - Charges à payer	360
Participation Formation Continue	6 730
FPE.TT 0.77%	3 959
FPE.TT 0.30%	354
Taxe Apprentissage	992

Détail des Comptes de Régularisation

Etat exprimé en euros

31/12/2024

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
autres achats non stockés	770
services extérieurs	2 636
autres services extérieurs	7 678
charges de personnel	62
TOTAL	11 145

Etat exprimé en euros

31/12/2024

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
TOTAL	

EMPRUNTS

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

Exprimé en euros

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	A l'origine	Montant des Emprunts		Répartition du capital restant dû	
						Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.	Fin d'exercice	Entre 1 et 5 ans
05/07/2022	583083	Travaux et acquisition	Caisse d'épargne	99 m	167 500,00	161 750,97	23 164,95	138 586,02	23 437,45
			Totaux		167 500,00	161 750,97	23 164,95	138 586,02	23 437,45
								96 539,22	18 609,35
								96 539,22	18 609,35

Engagements financiers

Etat exprimé en euros 31/12/2024

	Détail	Total
ENGAGEMENTS RECUS		157 644
Avals, cautions et garanties reçus accordés par : - des banques - des sociétés spécialisées - des administrateurs ou associés - des membres de la famille - d'autres tiers	157 644	
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		
ENGAGEMENTS DONNES		
Effets négociés ou endossés et non échus		
Effets endossés à l'ordre d'autres tiers		
Avals, cautions et garanties donnés : - au profit de salariés - au profit d'une filiale - au profit d'un tiers		
Entreprise ducroire : montant pour lequel l'entreprise a dû se porter ducroire		
Autres biens donnés en garantie : Biens appartenant à l'entreprise donnés en garantie d'engagements non inscrits au bilan		
Engagements résultant d'opération de crédit-bail		
Engagements résultant d'opérations de locations de longue durée		
Sommes restant à payer sur commandes d'immobilisations		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nature Dette	Nature de la Garantie	Organisme Bénéficiaire	Montant initial	Montant au 31/12/2024
emprunt	nantissement du fonds de commerce à hauteur de 167500€ caution BPI FRANCE financement à hauteur de 70%	caisse d'épargne	167 500	138 586
		TOTAL	167 500	138 586

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	43 423	
	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	827	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	709	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	9 498	
	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)		
DEDUCTIONS	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	1 335	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	55 792	
	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		801
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		801
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		55 792	801
RESULTAT FISCAL		54 991	
BENEFICE (Col 1)			
PERTE (Col 2)			

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) DONS MECENAT	1 335	
	TOTAL	1 335	
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 RI MECENAT		801
	TOTAL		801

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 dépréciations			
TOTAL NON DEDUCTIBLE			

Congés payés ancien régime optionnel		
Montant non déductible		
congrés		
charges sur congés		
Montant déductible sur période de référence antérieure à celle de la date de clôture		
congrés		
charges sur congés		
Montant de l'intégralité de la dette		
Congés payés nouveau régime		
congrés	9 955	7 149
charges sur congés	2 308	1 365
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	12 263	8 514