

4-T-RHIM BEAUPREAU

Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 6 Rue du Maréchal Foch Beaupréau,
49600 BEAUPREAU EN MAUGES
RCS ANGERS 894 660 026

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 30 126,67 euros de la manière suivante :

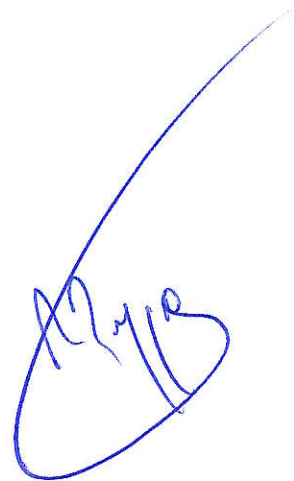
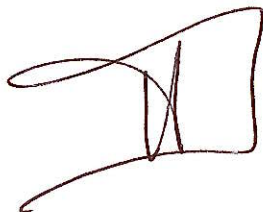
Bénéfice de l'exercice	30 126,67 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
Le solde	10 126,67 euros

En totalité au compte « autres réserves ».

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 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 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 mai 2026.



4-T-RHIM BEAUPREAU

Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 6 Rue du Maréchal Foch Beaupréau,
49600 BEAUPREAU EN MAUGES
RCS ANGERS 894 660 026

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MAI 2026



Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 30 126,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 126,67 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action	
Le solde	10 126,67 euros

En totalité au compte « autres réserves ».

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 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 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 mai 2026.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mai 2026

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

Certifié conforme
La Présidente
Hélène BEGGIATO
Société HOLDING BEGTEAM

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

<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 2</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>Produits à recevoir</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	<i>13</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</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>

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	10 000	6 655	3 345	4 774
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	112 154	55 140	57 014	69 108
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	850		850	850
	Total de l'actif immobilisé (III)	123 004	61 795	61 209	74 732
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	158 362	2 729	155 634	236 438
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	52 707		52 707	69 513
	Charges constatées d'avance	6 322		6 322	8 324
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	129 334		129 334	83 375
	Total de l'actif circulant (IV)	346 725	2 729	343 997	397 649
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		469 729	64 523	405 206	472 382

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

(2) dont créances à moins d'un an

214 117

312 326

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 60 000)	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	89 493	72 265
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 127	37 228
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	185 620	175 493
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	38 798	53 122
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 324	7
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 417	62 910
	Dettes fiscales et sociales	154 869	180 850
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 178	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	219 586	296 889
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	405 206	472 382
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		30 126,67	37 228,15
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		193 911	258 085
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 440 023		1 440 023	2 025 436
	Montant net du chiffre d'affaires	1 440 023		1 440 023	2 025 436
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions			5 667	5 500
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				11 777
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			394	183
Total des produits d'exploitation				1 446 083	2 042 896
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			214 154	306 034
	Impôts, taxes et versements assimilés			27 080	39 016
	Salaires			929 704	1 324 579
	Cotisations sociales			188 685	266 179
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 523	13 802
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 336	1 392
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			32 675	48 675
Total des charges d'exploitation				1 407 157	1 999 678
RESULTAT D'EXPLOITATION				38 927	43 218
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			38 927	43 218
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		1 770	1 697
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)			
	Autres intérêts et produits assimilés (2)			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des cessions d'immobilisations financières			
Total des produits financiers			1 770	1 697
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées (3)		396	517
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			396	517
RESULTAT FINANCIER			1 374	1 180
RESULTAT COURANT avant impôts			40 301	44 398
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			10 174	7 170
Total des produits			1 447 853	2 044 593
Total des charges			1 417 727	2 007 365
RESULTAT DE L'EXERCICE			30 127	37 228
(2) dont produits concernant les entités liées			1 770	1 697
(3) dont intérêts concernant les entités liées				

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 **405 206** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 447 853** euros et un total **charges** de **1 417 727** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **30 127** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			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. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	97 868					97 868
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 286					14 286
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 154					112 154
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	850					850
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	850					850
TOTAL		123 004					123 004

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06							
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			5 226	1 429		6 655
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			5 226	1 429		6 655
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			34 094	9 940		44 034
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			8 951	2 155		11 106
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			43 045	12 095		55 140
TOTAL				48 271	13 523		61 795

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
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 392	1 336		2 729
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 392	1 336		2 729
TOTAL GENERAL		1 392	1 336		2 729
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 336		
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 Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	850		850
	Clients douteux ou litigieux	3 274		3 274
	Autres créances clients	155 088	155 088	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 822	2 822	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	40 835	40 835	
	Débiteurs divers	9 050	9 050	
	Charges constatées d'avance	6 322	6 322	
TOTAL DES CREANCES		218 242	214 117	4 124
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	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	38 798	14 447	24 351	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 417	20 417		
	Personnel et comptes rattachés	62 435	62 435		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 100	30 100		
	Impôts sur les bénéfices	2 929	2 929		
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 471	50 471		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 934	8 934		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	4 178	4 178		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		218 262	193 911	24 351	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 324			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		8 842
Autres créances		8 842
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	81	
Divers - Produits à recevoir	8 761	

Charges à payer

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		20 170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 514
<i>Fournisseurs - Factures non parvenues</i>	6 514	
Dettes fiscales et sociales		13 656
<i>Dettes provision pour congés</i>	1 497	
<i>Prov IFM-ICP TT</i>	1 170	
<i>Personnel - Charges à payer</i>	1 649	
<i>Charges sociales s/congés dus</i>	464	
<i>Prov chg soc/ IFM ICP</i>	232	
<i>Etat - Charges à payer</i>	177	
<i>Participation Formation Continue</i>	7 633	
<i>Taxe Apprentissage</i>	834	

EMPRUNTS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans
22/06/2021	00023728603	travaux agencement	CM	84 m	100 000,00	53 121,87	14 324,41	38 797,46	14 446,57	24 350,89
Totaux						53 121,87	14 324,41	38 797,46	14 446,57	24 350,89

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Détail

Total

ENGAGEMENTS RECUS			162 035
Avals, cautions et garanties reçus accordés par :			
- des banques			
- des sociétés spécialisées		162 035	
- 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			
ENGAGEMENTS DONNES			
Effets négociés ou endossés et non échus			
Effets endossés à l'ordre d'autres tiers			
Avals, cautions et garanties donnés :			
- au profit de salariés			
- au profit d'une filiale			
- au profit d'un tiers			
Entreprise ducroire : montant pour lequel l'entreprise a pu se porter ducroire			
Autres biens donnés en garantie :			
Biens appartenant à l'entreprise donnés en garantie d'engagements non inscrits au bilan			
Engagements résultant d'opération de crédit-bail			
Engagements résultant d'opérations de locations de longue durée			
Sommes restant à payer sur commandes d'immobilisations			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2025
Emprunts	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	38 797
		TOTAL	100 000	38 797

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros 31/12/2025

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	30 127	
	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	742	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	729	
	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	10 636	
	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 %		
DEDUCTIONS	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	770	
	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	43 004	
	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%		
RESULTAT	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		462
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		462
	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	TOTAUX	43 004	462
	RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)	42 542

Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros

31/12/2025

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		
	TOTAL		
DEDUCTIONS DIVERSES	Déductions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrèvements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier Mecénat		(462)
	TOTAL		(462)