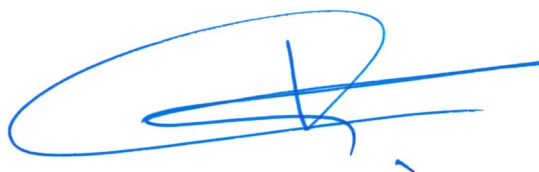


Certifié conforme le 20/07/2025



Guy Tempereau
Président Fondateur



FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU

Comptes annuels

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

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

6 RUE DU GENERAL DE LARMINAT , 75015, PARIS

SIREN : 917899528

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes	p. 3
---	------

1. États financiers p. 4

1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7

2. Annexe p. 9

2. 1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	p. 10
2. 2. Règles et méthodes comptables	p. 11
2. 3. Notes relatives aux postes de bilan	p. 13

3. Détail du Bilan p. 15

3. 1. Bilan actif détaillé	p. 16
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 17

4. Détail du Compte de Résultat p. 18

4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 19
-----------------------------------	-------

5. Documents Fiscaux p. 20

5. 1. Liasse fiscale	p. 21
----------------------	-------

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de Fonds de pérennité FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Fait à Nantes

Le 26 janvier 2026

Pour Baker Tilly STREGO

Christine BLANLOEIL

✓ Certifié par l'Ordre des experts-comptables

Christine BLANLOEIL

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)		31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (1)				
Participations	40		40	40
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	40		40	40
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)				
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation -				
Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	40		40	40
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables	40	40
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	40	40
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)		
Écarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	40	40
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
- Dons manuels				
- Mécénats				
- Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (1) (2)				
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)				
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)				
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)				
EXCEDENT				
DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
(1) Redevances de crédit-bail mobilier				
(2) Redevances de crédit-bail immobilier				

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

Le fonds de pérennité s'efforce de promouvoir égalité homme-femme et notamment l'égal accès des femmes et des hommes aux instances de gouvernance et de direction.

Toutefois, par simplification d'écriture et commodité de lecture, le texte des présents statuts évite les répétitions dans l'intitulé des fonctions en adoptant le genre le plus couramment pratiqué.

Le Fonds a pour objet de contribuer à la pérennité économique de la société GenTem (ci-après, la « Société ») et ce faisant, à la pérennité de l'actionnariat familial du Groupe Seris, détenu par ladite Société.

Dans cette perspective et au regard de ces objectifs, il aura plus précisément pour mission de gérer les titres de la Société qui lui ont été apportés, exercer les droits qui y sont attachés et utiliser les ressources générées par ces titres.

Le Fonds gèrera les titres, exercera ses droits et soutiendra la Société dans le respect de son objet et de son intérêt social, en prenant en considération les enjeux sociaux et environnementaux de son activité conformément aux dispositions de l'article 1833 du Code civil.

Le Fonds pourra également, au moyen de ses ressources, réaliser ou financer des œuvres ou des missions d'intérêt général et notamment soutenir les actions d'intérêt général portées par le « Fonds de dotation Tempereau ».

Il est enfin précisé que, conformément aux dispositions de l'article 177-II de la loi n°2019-486 du 22 mai 2019, l'objet du Fonds ne peut être modifié qu'après deux délibérations du Conseil d'Administration réunissant aux moins les deux tiers (2/3) des membres.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Notes relatives aux postes de bilan

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Installations générales, agencements, aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total							
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	40					40	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total	40					40	
Total	40					40	

Fonds propres**Tableau de variation des fonds propres**

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette (sous total)					
Fonds propres consommables	40				40
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total	40				40

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations financières (1)				
Participations	40		40	40
261 - Titres de participation	40		40	40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	40		40	40
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	40		40	40

Bilan passif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres consommables	40	40		
1081 - Dotation consommable	40	40		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	40	40		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	40	40		

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Autres produits				
758 - Indemnités et autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres charges				
658 - Pénalités et autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)				
Total des produits (I + III + V)				
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)				

Documents Fiscaux

1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2025



N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TÉLÉDEC.FR

Désignation de l'entreprise						FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528		Néant ☐					
Durée de l'exercice en nombre de mois						12		Durée de l'exercice précédent		12			
								Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le			
								31/12/2025		31/12/2024			
ACTIF						Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial					010		012					
	Immobilisations incorporelles - Autres					014		016					
	Immobilisations corporelles					028		030					
	Immobilisations financières (1)					040	40	042		40		40	
	TOTAL I (5)					044	40	048		40		40	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production					050		052					
	Stocks marchandises					060		062					
	Avances et acomptes versés sur commandes					064		066					
	Créances (2) clients et comptes rattachés					068		070					
	Créances autres (3)					072		074					
	Valeurs mobilières de placement					080		082					
	Disponibilités					084		086					
	Charges constatées d'avance					092		094					
	TOTAL II					096		098					
TOTAL GENERAL (I + II)						110	40	112		40		40	
PASSIF								Exercice N NET		Exercice N-1 NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel							120	40		0		
	Ecart de réévaluation							124					
	Réserve légale							126					
	Réserves réglementées							130					
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)							131					
	Report à nouveau							134					
	Résultat de l'exercice							136	0		0		
	Subventions d'investissement							137					
	Provisions réglementées							140			0		
TOTAL I							142	40		0			
Provisions pour risques et charges							TOTAL II	154			0		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées							156			40		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							164					
	Fournisseurs et comptes rattachés							166					
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)							169			0		
	Comptes courants d'associés							173	0		0		
	Autres dettes							175			0		
	Produits constatés d'avance							174					
TOTAL III							176			40			
TOTAL GENERAL (I + II + III)								180	40		40		
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195						
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182						
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184						

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TÉLÉDEC.FR

Désignation de l'entreprise FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917099528										☐											
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/12/2025		N-1 clos le 31/12/2024									
Ventes de marchandises				209		0		210													
Production vendue biens				215		0		214													
Production vendue services				217		0		218													
Production stockée										222											
Production immobilisée										224											
Subventions d'exploitation reçues										226		0									
Autres produits										230		0									
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232		0									
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										234											
Variation de stock (marchandises)										236											
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)										238											
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)										240											
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier				immobilier		242		0											
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)				243		244											
Rémunérations du personnel										250											
Charges sociales										252											
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI				255		254		0											
Dotations aux provisions										256		0									
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		262		0											
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260		0													
Total des charges d'exploitation (II)										264		0									
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270		0									
Produits financiers				(III)				280													
Produits exceptionnels				(IV)				290													
Charges financières				(V)				294													
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes				347		0		300											
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles				348		0													
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306													
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)										310		0									
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2						312		0		314							
RÉINTÉGRATIONS		Rémunérations et avantages personnels non déductibles								316		0									
		Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles								318		0									
		Provisions non déductibles								322		0									
		Impôts et taxes non déductibles								324		0									
		Divers dt intérêts excédentaires		247		0		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248		0				330		0			
		Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier				(Part de loyers de réintégration)				249		0				251		0			
		Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998		0									
		Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999		0									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997		0									
DÉDUCTIONS		Entreprise nouvelle		986		0		Zone franche urbaine		987		0		342							
		France Ruralités Revitalisation (FRR)		181		0		Jeune entreprise innovante		989		0									
		Zone restruct. défense		127		0		Zone revitalisation rurales		138		0									
		Bassins d'emploi à redynamiser		991		0		Investissements et souscriptions outre-mer		344		0									
		ZFANG 44 quaterdecies		345		0															
		Bassins urbains à dynamiser - BUD		992		0		Zone de développement prioritaire		993		0									
		Créance report en arrière du déficit								346		0						350		0	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)								655		0									
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)								643		0									
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)								645		0									
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)								647		0									
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)								648		0									
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)								641		0									
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)								990		0									
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)								649		0											
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352		0		354					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)												356		0							
Déficits antérieurs reportables										0				360		0					
Résultat fiscal après imputation des déficits										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370		0		372					

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528										Néant ☐
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	0	402	0	404	0	406	0	0
	Autres	410	0	412		414		416	0	
Terrains		420	0	422	0	424	0	426	0	0
Constructions		430	0	432		434		436	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440	0	442	0	444	0	446	0	0
Installations générales, aménagements divers		450	0	452		454		456	0	
Matériel de transport		460	0	462		464		466	0	
Autres immobilisations corporelles		470	0	472		474		476	0	
Immobilisations financières		480	40	482		484		486	40	
TOTAL		490	40	492	0	494	0	496	40	0
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495	0	497	0	498	0	499	0	
Autres immobilisations incorporelles		500	0	502		504		506		
Terrains		510	0	512	0	514	0	516	0	
Constructions		520	0	522		524		526		
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530	0	532	0	534	0	536	0	
Installations générales, aménagements divers		540	0	542		544		546		
Matériel de transport		550	0	552		554		556		
Autres immobilisations corporelles		560	0	562		564		566		
TOTAL		570	0	572	0	574	0	576	0	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR										
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values					
					Court terme	Long terme				
						19%	15% ou 12,8%	0%		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	0	581	0	587	0
Plus-values taxables à 19%			579	0	Régularisations	590	0	583	0	594
TOTAL						596	0	585	0	597
									0	599

4. RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Désignation de l'entreprise <u>FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528</u>								Néant ☒	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681		683	
Autres immobilisations incorporelles						700		705	
Terrains						710		715	
Constructions						720		725	
Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
Installations générales agencements aménagements divers						740		745	
Matériel de transport						750		755	
Autres immobilisations corporelles						760		765	
TOTAL						770		775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
2									
3									
4									
5									
6									
TOTAL à reporter								780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326		380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528		Néant ☒
Exercice ouvert le : 01/01/2025 et clos le : 31/12/2025		Données en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :		
Dont apprentis		376
Dont handicapés		657
Effectifs affectés à l'activité artisanale		651
EFFECTIFS AFFECTÉS À L'ACTIVITÉ ARTISANALE		861
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105
TOTAL 1		106
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues		113
Variation positive des stocks		111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
TOTAL 2		144
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats		121
Variation négative des stocks		145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150
TOTAL 3		152
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE		☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022
Effectifs au sens de la CVAE		023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026
Période de référence	024	160
Date de cessation		186

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528 |

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905		TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre

Nom complet

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

Titre

Nom complet

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025
Formulaire obligatoire (article 38 de
l'annexe III au CGI)
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | FONDS DE PERENNITE TEMPEREAU - SIREN : 917899528 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse :		