



Ass. RITMO Agroenvironnement

37 rue de Herrlisheim

68025 COLMAR CEDEX

Exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET : 44150801700031

SAS KAPPA CONSULTANTS
BP 62146 Parc des Collines
11 Avenue de Strasbourg - DIDENHEIM
68060 MULHOUSE CEDEX

Alsace

Tel : 03-89-33-14-14
Fax : 03-89-43-86-22

E-mail : kappa@kappasud.com

SOMMAIRE

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE COMPTABLE	8
DETAILS DES COMPTES	23
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de Résultat détaillé	28
DOCUMENTS FISCAUX	31
Réal Normal BIC	32

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	18 287,49	17 550,78	736,71	
Autres	13 153,65	13 153,65		
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.	1 718 638,32	1 697 456,94	21 181,38	143 988,86
Autres	270 290,50	264 371,00	5 919,50	25 424,38
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				14 727,84
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	25,00		25,00	25,00
TOTAL (I)	2 020 394,96	1 992 532,37	27 862,59	184 166,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	342 408,96		342 408,96	469 524,30
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 357 959,51	7 100,00	1 350 859,51	851 926,28
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	340 002,80		340 002,80	492 023,22
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	17 887,67		17 887,67	21 601,90
Charges constatées d'avance	18 844,53		18 844,53	12 971,22
TOTAL (II)	2 077 103,47	7 100,00	2 070 003,47	1 848 046,92
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 097 498,43	1 999 632,37	2 097 866,06	2 032 213,00

BILAN PASSIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	287 624,03	287 624,03
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-77 424,62	82 727,14
Excédent ou déficit de l'exercice	4 642,35	-160 151,76
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>214 841,76</i>	<i>210 199,41</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	680,28	35 228,12
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	215 522,04	245 427,53
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	308 863,85	601 737,61
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 522,60	76 840,73
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	281 188,91	158 662,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 118 694,71	875 759,97
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	59 073,95	73 784,73
TOTAL (IV)	1 882 344,02	1 786 785,47
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 097 866,06	2 032 213,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 691,64	4 479,14
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 284 525,70	1 194 256,78
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	160 876,96	72 556,18
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, provisions et transferts de charges	39 503,89	101 939,84
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-120 469,56	-151 259,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 369 128,63	1 221 971,98
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	393 670,14	415 487,82
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 093,87	25 588,96
Salaires et traitements	715 364,77	723 945,66
Charges sociales	301 371,76	304 305,32
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	165 272,34	323 152,80
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	599,32	800,15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 608 372,20	1 793 280,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-239 243,57	-571 308,73
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0,14	9,56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	0,14	9,56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 663,20	10 727,53
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	21 663,20	10 727,53
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-21 663,06	-10 717,97

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-260 906,63	-582 026,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	34 547,98	122 748,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	34 547,98	122 748,94
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	34 547,98	122 748,94
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-231 001,00	-299 126,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 403 676,75	1 344 730,48
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 399 034,40	1 504 882,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	4 642,35	-160 151,76

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 2 097 866,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 4 642,35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 05/04/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles au 31/12/2021 correspondent à des licences et logiciels.
Les plans d'amortissement linéaires ont été fixés sur une durée de 1 à 5 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	1 à 10 ans
- Installations générales	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	1 à 5 ans
- Mobilier	2 à 5 ans

Les biens acquis dans le cadre d'une étude spécifique et financés par une subvention d'investissement sont amortis en fonction de la durée de l'étude.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les en-cours sont constitués principalement d'études non finalisées au 31 décembre et font l'objet d'une évaluation au coût de revient des heures et achats directs affectés par projet. Le coût horaire est établi sur la base du salaire brut majoré des charges patronales auquel est affecté un coefficient de majoration couvrant les charges de structure.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Ass. RITMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	30 354		1 087	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 737 223		20 780	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		64 056			
		Matériel de transport		65 377			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		142 414		1 830	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			14 728				
TOTAL				2 023 798		22 610	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			25			
TOTAL				25			
TOTAL GENERAL				2 054 178		23 697	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			31 441	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				39 365	1 718 638	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 387	60 670	
		Matériel de transport				65 377	
		Mat. bureau, inform., mobilier				144 244	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			14 728				
TOTAL			14 728	42 752	1 988 929		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					25	
TOTAL					25		
TOTAL GENERAL			14 728	42 752	2 020 395		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	30 354	350		30 704
TOTAL	30 354	350		30 704
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 593 234	143 587	39 365	1 697 457
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	60 234	2 615	3 387	59 463
Matériel de transport	50 604	14 773		65 377
Mat. bureau et informatiq., mob.	135 584	3 947		139 531
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 839 657	164 922	42 752	1 961 828
TOTAL GENERAL	1 870 012	165 272	42 752	1 992 532

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

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	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	7 100			7 100
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	7 100			7 100
TOTAL GÉNÉRAL		7 100			7 100
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES STOCKS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	469 524,30	-127 115,34		342 408,96
Produits				
TOTAL	469 524,30	-127 115,34		342 408,96

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25		25
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 357 960	1 357 960	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	231 001	231 001	
	Etat & autres	11 074	11 074	
	coll. publiques	3 103	3 103	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	92 092	92 092	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	2 733	2 733	
	Charges constatées d'avance	18 845	18 845	
TOTAUX		1 716 832	1 716 807	25
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 845
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	18 845

PRODUITS À RECEVOIR

Les créances clients comprennent les factures à établir relatives à des projets terminés non facturés à la date de clôture.
Les autres créances sont notamment constituées des subventions d'investissement et de fonctionnement à recevoir pour 92 091.68 €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 079 574
Autres créances	97 656
Disponibilités	
TOTAL	1 177 230

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	146 982	146 982		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	161 882	69 696	92 186	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		114 523	114 523		
Personnel & comptes rattachés		77 626	77 626		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		83 897	83 897		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	18 866	18 866		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	100 801	100 801		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 118 695	1 118 695		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		59 074	59 074		
TOTAUX		1 882 344	1 790 158	92 186	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	408 531			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Il s'agit de projets pour lesquels la facturation à la clôture est supérieure au temps passé et aux coûts engagés.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 074
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	59 074

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	4 566
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	32 191
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	121 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	158 035

ENGAGEMENTS

Ass. RITTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 106 693,70 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 35,00 %

Taux d'actualisation 3,20 %

Table de mortalité INSEE 2024

Départ volontaire à 67 ans

Taux de rotation

Taux de turn over moyen

L'association RITTMO AGROENVIRONNEMENT a placé 10 000€ auprès d'Allianz pour un plan de financement des IFC.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

FIDALSEC-LINSIG
25 AVENUE DU PRESIDENT KENNEDY
68200 MULHOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Attestations	5 306	4 824
		1 500
TOTAL	5 306	6 324

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT		34 548
TOTAL		34 548

ANX TRANSFERTS DE CHARGES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REFACTURATIONS DIVERSES	33 631		
IJ PREVOYANCE	373		
AIDES EMBAUCHE ET APPRENTISSAGE	5 500		
TOTAL	39 504		

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	18 287,49	17 550,78	736,71	
20500100 logiciels	18 287,49		18 287,49	17 200,55
28050010 amort. logiciels		17 550,78	-17 550,78	-17 200,55
Autres	13 153,65	13 153,65		
20800000 autres immo.incorporelles	13 153,65		13 153,65	13 153,65
28080000 amort.autr.immob.incorpor		13 153,65	-13 153,65	-13 153,65
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 718 638,32	1 697 456,94	21 181,38	143 988,86
21540000 materiel industriel	1 718 638,32		1 718 638,32	1 737 223,33
28154000 amort.materiel industriel		1 697 456,94	-1 697 456,94	-1 593 234,47
Autres	270 290,50	264 371,00	5 919,50	25 424,38
21810000 aai divers	60 669,68		60 669,68	64 056,48
21820000 materiel de transport	65 377,00		65 377,00	65 377,00
21831000 materiel bureau et info.	71 244,14		71 244,14	69 414,14
21840000 mobilier	72 999,68		72 999,68	72 999,68
28181000 amort.aai divers		59 462,74	-59 462,74	-60 234,25
28182000 amort.materiel transport		65 377,00	-65 377,00	-50 604,40
28183000 amort.mat.bureau et info.		66 531,58	-66 531,58	-62 584,59
28184000 amort. mob. de bureau		72 999,68	-72 999,68	-72 999,68
Avances et acomptes				14 727,84
23800000 avces/acptes versés /cde i. c.				14 727,84
Immobilisations financières				
Autres	25,00		25,00	25,00
27500000 depots cautionnem.verses	25,00		25,00	25,00
TOTAL (I)	2 020 394,96	1 992 532,37	27 862,59	184 166,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	342 408,96		342 408,96	469 524,30
34500000 prest.services en cours	342 408,96		342 408,96	469 524,30
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 357 959,51	7 100,00	1 350 859,51	851 926,28
Avances et acomptes versés sur commandes	271,77		271,77	98,96
40910000 four. avances & acptes	271,77		271,77	98,96
Autres	339 731,03		339 731,03	491 924,26
40980000 rrr a obtenir/avoirs non recus	2 461,00		2 461,00	
42700000 personnel oppositions				97,52
43870000 produits a recevoir				742,70
44170000 subvention a recevoir	92 091,68		92 091,68	182 573,13
44400000 impots sur les benefices	231 001,00		231 001,00	299 126,00
44562500 tva/immo 20 %	366,00		366,00	
44566200 tva deductible 5.5%	0,80		0,80	
44566300 tva ach biens autoliq france	56,21		56,21	79,09
44566500 tva deductible 20 %	4 838,43		4 838,43	4 258,12
44567000 credit de tva a reporter	385,66		385,66	
44586400 tva / fact. non parvenues	5 427,25		5 427,25	2 951,70
44870000 produits à recevoir	3 103,00		3 103,00	2 096,00
Disponibilités	17 887,67		17 887,67	21 601,90
51200000 cic	17 877,97		17 877,97	21 592,34
51230000 livret association cic	9,70		9,70	9,56
Charges constatées d'avance	18 844,53		18 844,53	12 971,22
48600000 charges constat. d'avance	18 844,53		18 844,53	12 971,22
TOTAL (II)	2 077 103,47	7 100,00	2 070 003,47	1 848 046,92

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 097 498,43	1 999 632,37	2 097 866,06	2 032 213,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	287 624,03	287 624,03
10630000 réserves statut. contract.	287 624,03	287 624,03
Report à nouveau	-77 424,62	82 727,14
11000000 report à nouveau crédit.		82 727,14
11900000 report à nouveau (solde déb.)	-77 424,62	
Excédent ou déficit de l'exercice	4 642,35	-160 151,76
<i>Situation nette (sous total)</i>	214 841,76	210 199,41
Subventions d'investissement	680,28	35 228,12
13172000 subv. inv. région alsace		191 705,81
13174000 feder	5 077,21	55 364,34
13913000 ue/région/département	-4 396,93	-211 842,03
TOTAL (I)	215 522,04	245 427,53
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	308 863,85	601 737,61
16400300 cic pret 125 k€		126 413,20
16400400 cic pret garantie état 100k€	66 766,57	100 000,00
16400500 bpi france pret rebond 100k€	95 115,38	100 000,00
16400600 cic pret 119 k€		119 000,00
16884000 sur emp auprès ets de credit		1 685,82
51810000 interets courus	4 565,90	4 638,59
51900000 concours bancaires courants	142 416,00	150 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 522,60	76 840,73
Dettes fiscales et sociales	281 188,91	158 662,43
42210000 prelevement a la source	2 819,00	2 517,00
42820000 dettes prov./conges payes	74 806,55	62 679,40
43100000 urssaf	27 083,00	22 129,00
43730000 reunica	6 650,44	5 598,38
43740000 helium prevoyance	4 245,06	3 425,97
43750000 helium sante	6 616,38	5 858,44
43760000 quatern art. 83		4 571,00
43770000 axa solere per	7 144,29	
43820000 charg.soc./conges a payer	31 597,71	30 714,44
43860000 autr.charg.social.a payer	559,88	357,68
44190000 etat avances sur subventions	86 486,71	
44550000 taxes/c.a. a decalser		7 926,00
44571500 tva collectee 20%	18 865,89	12 885,12
44860000 autres charges a payer	14 314,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115 386,37	855 355,90
41910000 CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM	972 867,37	705 252,90
41911000 CREANCES PROFESS. CEDEES	142 519,00	150 103,00
Autres dettes	3 308,34	20 404,07
411aii agro innovation internatio		2 968,20
411apesa apesa		16 740,00
467azzouz azzouz nadia	14,90	
467druon druon jessica	51,87	
467haas haas jessica		79,00
467metzger metzger laure	961,75	
467ruidave ruidavets lionel	95,92	67,54
467theveni thevenin nicolas	2 183,90	549,33
Produits constatés d'avance	59 073,95	73 784,73
48700000 produits constatés d'avance	59 073,95	73 784,73

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
TOTAL (IV)		1 882 344,02	1 786 785,47
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)		2 097 866,06	2 032 213,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 691,64	4 479,14
75600000 cotisations adherents	4 566,64	4 416,64
75610000 contribution plantation		62,50
75620000 inscription rencontres prof	125,00	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 284 525,70	1 194 256,78
70520000 etudes rsc	997 346,95	604 179,85
70520100 etudes rsc ue	10 920,00	21 200,00
70520200 etudes rsc hors ue	8 400,00	
70520300 etudes rsc exo	33 592,75	267 073,76
70570000 homologation	48 225,00	
70580000 formation	650,00	20 250,00
70591000 expertises	79 270,00	109 255,00
70591100 expertises ue	12 850,00	25 547,00
70591200 expertises hors ue	6 421,00	
70591300 expertises exo	18 650,00	80 875,00
70593000 etude r&d	63 250,00	57 150,00
70610000 transfert technologique	4 950,00	184,17
70800000 produits activites annex.		8 542,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	160 876,96	72 556,18
74100000 subv. feder	107 271,67	11 730,18
74300000 subv. region alsace	53 605,29	60 826,00
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, provisions et transferts de charges	39 503,89	101 939,84
79100000 transferts charges d'expl	33 630,77	100 433,61
79110000 ij prevoyance	373,12	1 506,23
79120000 aide embauche et apprentissage	5 500,00	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-120 469,56	-151 259,96
71335000 travaux en cours	-127 115,34	-152 952,25
75160000 droits auteurs et reproduction		12,83
75800000 prod. divers de gest. cour.	6 645,78	1 679,46
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 369 128,63	1 221 971,98
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	393 670,14	415 487,82
60481000 sous-traitance rsc	58 239,35	41 340,00
60490000 analyses laboratoires	44 517,62	77 457,68
60611000 electricite, gaz, eau	70 684,57	51 195,38
60630000 petit equip. labo	16 593,42	17 937,03
60632000 petit equip. rsc	20 882,20	27 599,20
60633000 petit equip. r&d	3 868,00	12 113,96
60634000 petit equip. divers	910,86	978,52
60640000 fourn. administratives	3 058,78	5 063,80
60650000 achats speciaux pr batime	3 309,12	4 308,61
60660000 carburant	1 070,26	1 810,22
61100000 sous-traitance generale	4 548,78	7 434,96

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
61350000 locations mobilières	733,40	712,19
61351000 locat° photocop. lixxbail	2 296,32	2 296,33
61500000 entretien et reparations labo	3 644,40	74,92
61510000 ent. rep. batiment itt	8 597,11	5 101,05
61520000 sur biens immobiliers	592,24	
61530000 ent. rep. s/batiment (rittmo)	1 636,10	2 289,12
61550000 ent. repar. kangoo		216,10
61550100 ent. repar camions iveco	9 643,30	53,33
61560000 maintenance informatique	17 921,61	17 468,87
61561000 maintenance laboratoires	12 170,58	13 160,82
61562000 maint. batiment itt	9 078,28	9 425,47
61564000 maint. pilotes methanisation		1 450,00
61610000 assurance rc activite	5 775,19	6 226,10
61611000 assurance rc dirigeants	877,07	844,74
61612000 assurance kangoo	712,94	
61613000 protection juridique	857,53	818,36
61630000 assurance-transport	1 461,55	2 082,27
61638000 ass transport autres biens	6 243,35	5 699,39
61660000 assurance batiment	9 577,27	8 674,16
61680000 autres assurances	385,80	257,20
61830000 documentation technique		2 739,78
61850000 frais colloques	4 050,02	6 557,72
62200000 remunerat. d'interm. et honora	1 700,00	
62260000 honoraires	16 831,53	16 526,84
62262000 honoraires cac	5 306,40	6 324,00
62270000 frais d'actes & content.	655,67	675,34
62300000 publicité		49,58
62310000 annonces et insertions	1 016,62	1 507,33
62340000 cadeaux a la clientele		1 478,00
62380000 divers (pourboires, dons ...)		215,00
62400000 transp. de biens collect. du p		452,18
62410000 transp. s/achats	1 339,03	2 152,34
62420000 transports s/ventes	1 144,80	4 121,20
62520000 frais deplacement divers	7 062,46	8 641,75
62530000 repas, hebg, frais reels	3 713,38	3 166,78
62540000 ind. kilometriques	1 835,21	1 946,46
62570000 receptions	5 542,16	14 576,58
62600000 frais postaux et telecom.	1 788,80	1 753,34
62610000 affranchissements	212,70	1 203,79
62620000 telephone et fax	6 946,31	5 760,21
62700000 services bancaires et ass	2 007,22	1 363,99
62720000 frais sur émissions d'emprunt		200,00
62810000 concours divers	12 630,83	9 985,83
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 093,87	25 588,96
63110000 taxe sur les salaires	15 476,00	5 689,00
63330000 part. formation continue	7 891,02	11 444,34
63350000 vers. liberat. a exoner. taxe	3 078,95	3 148,72
63380000 autres impots taxes	489,90	321,90
63511000 taxe profes./cet	5 158,00	4 985,00
Salaires et traitements	715 364,77	723 945,66
64100000 remunerations personnel	699 794,37	715 611,90
64120000 conges payes	12 127,15	5 313,26
64140000 remboursement de frais	3 443,25	3 020,50
Charges sociales	301 371,76	304 305,32
64510000 urssaf	184 465,50	180 067,37
64521000 helium prevoyance	16 248,53	15 944,89
64522000 helium sante	26 067,75	25 348,62
64532000 reunica retraite	45 436,29	44 895,59
64550000 art. 83	21 010,54	21 384,17
64560000 charges soc./conges payes	883,27	4 899,68
64750000 medecine du travail	2 254,00	2 352,00
64810000 gratifications stage	4 039,88	8 463,00
64820000 autres charges de personnel	966,00	950,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	165 272,34	323 152,80

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
68111000 dap immo. incorp.	350,23	4 216,68
68112000 dap immo. corporelles	164 922,11	318 936,12
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	599,32	800,15
65110000 redev. concess. brev, lic, mar	540,00	800,00
65800000 charges div.gest.courante	59,32	0,15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 608 372,20	1 793 280,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-239 243,57	-571 308,73
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0,14	9,56
76800000 autres produits financiers	0,14	9,56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	0,14	9,56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 663,20	10 727,53
66110000 intérêts des emprunts dettes	4 378,73	3 531,51
66150000 intérêts bancaires	5 579,96	7 196,02
66160000 intérêts banc. & sur oper. fin	11 704,51	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	21 663,20	10 727,53
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-21 663,06	-10 717,97
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-260 906,63	-582 026,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	34 547,98	122 748,94
77700000 subv.invest.virees result	34 547,98	122 748,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	34 547,98	122 748,94
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	34 547,98	122 748,94
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-231 001,00	-299 126,00
69930000 credit impot recherche	-231 001,00	-299 126,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 403 676,75	1 344 730,48
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 399 034,40	1 504 882,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	4 642,35	-160 151,76

DOCUMENTS FISCAUX

 <div>RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small></div>		Formulaire à déposer en double exemplaire		N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 <small>Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)</small>	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Timbre à date du service					
Exercice ouvert le		01/01/23		et clos le	
		31/12/23		Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
				X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société :				Adresse du siège social :	
Ass. RITTIMO Agroenvironnement 37 rue de Herrlisheim 68025 COLMAR CEDEX					
SIRET 4 4 1 5 0 8 0 1 7 0 0 0 3 1				Mél : joseph.pulicano@rittmo.com	
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :	
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :					
SIRET					
B ACTIVITE					
Activités exercées Recherche-développement				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
				226 359	
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A	
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Autres dispositifs	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)					
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre					
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée					
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
Nom / Adresse					
N°					
4-Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays					
Nom / Adresse					
État de résidence					
N°					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE					

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :					Nom et adresse du conseil :				
KAPPA CONSULTANTS 11 Avenue de Strasbourg 68350 DIDENHEIM									
Tél : 0389331414					Tél :				
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné					Date : 30/04/24 Lieu : COLMAR				
					Qualité et nom du signataire : Directrice Laure METZGER				
					Signature				
Examen de conformité fiscale (ECF)					<input type="checkbox"/>	prestataire :			

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :					Nom et adresse du conseil :				
KAPPA CONSULTANTS 11 Avenue de Strasbourg 68350 DIDENHEIM									
Tél : 0389331414					Tél :				
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné					Date : 30/04/24 Lieu : COLMAR				
					Qualité et nom du signataire : Directrice Laure METZGER				
					Signature				
Examen de conformité fiscale (ECF)					<input type="checkbox"/>	prestataire :			

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTA

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)							c			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e			
							f			
							g			
							h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)							i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							j			
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)			
J	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1			2	3	4	5	6	7	8	
K	DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%						
					0%	15%	19%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice						
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice						
				MVLT restant à reporter						
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice										

Désignation de l'entreprise : <u>Ass. RITMO Agroenvironnement</u>			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>37 rue de Herrlisheim 68025 COLMAR CEDEX</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>44150801700031</u>			Néant <input type="checkbox"/> *					
			Exercice N clos le, <u>31/12/2023</u>					
			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)			AA					
AC IIF IMMOBILISÉES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC			
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 287	AG	17 551	737	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	13 154	AK	13 154		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 718 638	AS	1 697 457	21 181	
		Autres immobilisations corporelles	AT	270 291	AU	264 371	5 920	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (*)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières*	BH	25	BI		25
TOTAL (II)			BJ	2 020 395	BK	1 992 532	27 863	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	342 409	BQ		342 409	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	272	BW		272	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 357 960	BY	7 100	1 350 860	
		Autres créances (3)	BZ	339 731	CA		339 731	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	17 888	CG		17 888	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	18 845	CI		18 845	
TOTAL (III)		CJ	2 077 103	CK	7 100	2 070 003		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	4 097 498	1A	1 999 632	2 097 866		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise Ass. RITTIMO Agroenvironnement

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES		Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	
		Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
		Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div>)	DC	
		Réserve légale (3)	DD	
		Réserves statutaires ou contractuelles	DE	287 624
		Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)	DF	
		Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)	DG	
		Report à nouveau	DH	-77 425
		RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 642
		Subventions d'investissement	DJ	680
		Provisions réglementées *	DK	
				TOTAL (I)	DL	215 522
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	308 864
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 115 386
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	114 523
	Dettes fiscales et sociales		DY	281 189
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	3 308
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	59 074
		TOTAL (IV)	EC	1 882 344
		Ecarts de conversion passif *	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 097 866
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 790 158
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	142 416	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement

Néant ☐ *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	1 284 526	FH		FI	1 284 526
			FJ	1 284 526	FK		FL	1 284 526
	Chiffres d'affaires nets *						FM	-127 115
	Production stockée *						FN	
	Production immobilisée *						FO	160 877
	Subventions d'exploitation						FP	39 504
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FQ	11 337
	Autres Produits (1) (11)						FR	1 369 129
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	393 670
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	32 094
	Salaires et traitements *						FY	715 365
	Charges sociales (10)						FZ	301 372
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *		HS		GA	165 272
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	599
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 608 372
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-239 244
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	21 663
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	21 663
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-21 663	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-260 907	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Designation de l'entreprise <u>Ass. RITMO Agroenvironnement</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	34 548	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	34 548	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	34 548	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices *										HK	-231 001	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 403 677	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 399 034	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	4 642	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								1J		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								1K		
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								1X		
	(9)	Dont transfert de charges								RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	39 504	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9								A3		
		dont cotisations facultatives Madelin A7								A4	540	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8										
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	QUOTE PART SUBVENTIONS VIREE AU RESULTAT											34 548
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/> *														
CADRE A			IMMOBILISATIONS							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations																				
										1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				2				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				3								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement												TOTAL I		CZ					D8					D9									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles												TOTAL II		KD	30 354				KE					KF	1 087								
CORPORELLES	Terrains														KG					KH					KI									
	Constructions	Sur sol propre		[		Dont Composants		L9						KJ					KK					KL								
		Sur sol d'autrui		[		Dont Composants		M1						KM					KN					KO								
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions				[		Dont Composants		M2				KP					KQ					KR								
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				[		Dont Composants		M3				KS	1 737 223				KT					KU	20 780							
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *														KV	64 056				KW					KX								
		Matériel de transport *														KY	65 377				KZ					LA								
		Matériel de bureau et mobilier informatique														LB	142 414				LC					LD	1 830							
		Emballages récupérables et divers *														LE					LF					LG								
	Immobilisations corporelles en cours														LH					LI					LJ									
	Avances et acomptes														LK	14 728				LL					LM									
	TOTAL III														LN	2 023 798				LO					LP	22 610								
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence														8G					8M					8T								
		Autres participations														8U					8V					8W								
		Autres titres immobilisés														1P					1R					1S								
Prêts et autres immobilisations financières														1T	25				1U					1V										
TOTAL IV														LQ	25				LR					LS										
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)														ØG	2 054 178				ØH					ØJ	23 697									
CADRE B			IMMOBILISATIONS							Diminutions						Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence														
										par virements de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobi- lisations en fin d'exercice																
										1				2				3				4												
INCORP.	Frais d'établissement et de développement												TOTAL I		IN					CØ					DØ					D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles												TOTAL II		IO					LV					LW	31 441				IX				
CORPORELLES	Terrains														IP					LX					LY					LZ				
	Constructions	Sur sol propre		IQ										MA					MB					MC										
		Sur sol d'autrui		IR										MD					ME					MF										
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS								MG					MH					MI										
	Installations techniques, matériel et outillage industriels														IT					MJ	39 365				MK	1 718 638				ML				
	Autres immobi- lisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU										MM	3 387				MN	60 670				MO										
		Matériel de transport		IV										MP					MQ	65 377				MR										
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW										MS					MT	144 244				MU										
		Emballages récupérables et divers *		IX										MV					MW					MX										
	Immobilisations corporelles en cours														MY					MZ					NA					NB				
	Avances et acomptes														NC	14 728				ND					NE					NF				
	TOTAL III														IY	14 728				NG	42 752				NH	1 988 929				NI				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence														IZ					ØU					M7					ØW				
	Autres participations														IØ					ØX					ØY					ØZ				
	Autres titres immobilisés														I1					2B					2C					2D				
	Prêts et autres immobilisations financières														I2					2E					2F	25				2G				
	TOTAL IV														I3					NJ					NK	25				2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)														I4	14 728				ØK	42 752				ØL	2 020 395				ØM					

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/12/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise

Ass. RITMO Agroenvironnement

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	30 354	PF	350	PG		PH	30 704
TOTAL I		RK	30 354	RM	350	RN		RO	30 704
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 593 234	QA	143 587	QB	39 365	QC	1 697 457
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	60 234	QE	2 615	QF	3 387	QG	59 463
	Matériel de transport	QH	50 604	QI	14 773	QJ		QK	65 377
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	135 584	QM	3 947	QN		QO	139 531
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	1 839 657	QV	164 922	QW	42 752	QX	1 961 828
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	1 870 012	ØP	165 272	ØQ	42 752	ØR	1 992 532

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	
	Inst. gales,agenc am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM					
TOTAL III													
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW						NY				NZ	
Total général non ventilé (NS+NT+NU)													
Total général non ventilé (NW-NY)													

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise							Ass. RITMO Agroenvironnement		Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions			Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *		3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*		3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T	7 100	6U		6V		6W	7 100
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III		7B	7 100	TY		TZ		UA	7 100
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	7 100	UB		UC		UD	7 100
Dont dotations et reprises			{	- d'exploitation	UE		UF			
				- financières	UG		UH			
				- exceptionnelles	UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e du C.G.I.									10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l' année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l' état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l' article 38 II de l' annexe III au CGI.										

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	25	UV		UW	25		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA							
	Autres créances clients				UX	1 357 960		1 357 960				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* <div>Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO</div>				Z1							
	Personnel et comptes rattachés				UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	231 001		231 001				
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	11 074		11 074				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	3 103		3 103				
		Divers			VP	92 092		92 092				
	Groupe et associés (2)				VC							
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 733		2 733					
Charges constatées d'avance					VS	18 845		18 845				
TOTAUX					VT	1 716 832	VU	1 716 807	VV	25		
RENVU	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	146 982		146 982						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	161 882		69 696		92 186				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	114 523		114 523						
Personnel et comptes rattachés			8C	77 626		77 626						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	83 897		83 897						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	18 866		18 866						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	100 801		100 801						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	1 118 695		1 118 695						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L	59 074		59 074						
TOTAUX			VY	1 882 344	VZ	1 790 158		92 186				
RENVU	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	125 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	408 531	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

44/68

Désignation de l'entreprise		Ass. RITTMO Agroenvironnement		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	943 246
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	943 246
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	226 359
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	1 169 605
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	106 404
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise																		Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie				ØC		82 727		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)				TOTAL II				ZB											
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie				ØD		-160 152											ZD											
	Prélèvements sur les réserves				ØE													ZE											
					ØF		-77 425											ZF											
					ØF		-77 425											ZG	-77 425										
RENSEIGNEMENTS DIVERS																		Exercice N :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier										Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail				J7)	YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier																				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus																				YS								
DETAILS DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance														YT	107 306												
		- Locations, charges locatives et de copropriété										dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois				J8	3 030)	XQ	3 030						
		- Personnel extérieur à l'entreprise														YU													
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)														SS	24 494												
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages														YV													
		- Autres comptes										dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				ES	12 631)	ST	258 841						
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD														ZJ	393 670												
	IMPÔTS ET TAXES	- CFE, CVAE														YW	5 158												
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés										(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				ZS)	9Z	26 936						
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD														YX	32 094												
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée														YY	126 383													
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations														YZ	65 440													
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023)														ØB	699 794													
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *														ØS														
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *														ZK					%									
	- Numéro de centre agréé *				XP							- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)				- Si oui, indiquer 1, sinon 0				ZR	0								
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice														RG														
	- 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														RH														
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.				JA					Plus-values à 15 %				JK					Plus-values à 0 %				JL						
									Plus-values à 19 %				JM					Imputations				JC							
	Groupe : résultat d'ensemble.				JD					Plus-values à 15 %				JN					Plus-values à 0 %				JO						
									Plus-values à 19 %				JP					Imputations				JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH					N° SIRET de la société mère du groupe				JJ															

Désignation de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	MATERIEL	39 365	39 365		
	2	INSTAL. GENERALES	3 387	3 387		
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑦		⑧	⑨				⑪
I. Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

[illegible]

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement Néant ☒ *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 12,80 % 2 .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1	

- 1 Entreprises soumises à l'IS
- 2 Entreprises soumises à l'IR

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine 1		Moins-values à 12,80 % 2	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % 3	Solde des moins-values à 12,80 % 4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine 1		Moins values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 6 = 2 + 3 - 4 - 5 6
		À 19 % ou à 15 % 2	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice 3	À 15 % ou 19 % 4		
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I								
SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N								
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1						
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2						
TOTAL (lignes 1 et 2)		3						
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4						
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5						
TOTAL (lignes 4 et 5)		6						
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7						
II								
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)								
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②		montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
				donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023	
Durée en nombre de mois		1 | 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	20
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 284 526
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	33 631
TOTAL 1		OX	1 318 157
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	11 337
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	160 877
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	172 214
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	223 134
Variation négative des stocks		OQ	127 115
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	167 506
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		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	599
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
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		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	518 355
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)		OG	972 016
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	972 016
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 318 157
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	20
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 | 1 | / | 0 | 1 | / | 2 | 0 | 2 | 3 | GZ | 3 | 1 | / | 1 | 2 | / | 2 | 0 | 2 | 3
Date de cessation		HR	/ | / | / | / | / | / | / | / | / | /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

4	4	1	5	0	8	0	1	7	0	0	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Ass. RITMO Agroenvironnement

ADRESSE (voie)

37 rue de Herrlisheim

CODE POSTAL

68025

VILLE

COLMAR CEDEX

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

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 :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET :

44150801700031

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Ass. RITMO Agroenvironnement

ADRESSE (voie)

37 rue de Herrlisheim

CODE POSTAL

68025

VILLE

COLMAR CEDEX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne WQ)	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne XG)	
Crédit d'impôt recherche		231 001
	TOTAL	231 001

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

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

Désignations	Montant
RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	2 461
FACTURES A ETABLIR	1 079 574
PRODUITS A RECEVOIR	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	
SUBVENTION A RECEVOIR	92 092
PRODUITS À RECEVOIR	3 103
PRODUITS A RECEVOIR	
Total des produits à recevoir	1 177 230

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	32 191
DETTES PROV./CONGES PAYES	74 807
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	31 598
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	560
AUTRES CHARGES A PAYER	14 314
INTERETS COURUS	4 566
Total des charges à payer	158 035

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			18 845		
Total des charges constatées d'avance			18 845		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			59 074		
Total des produits constatés d'avance			59 074		

Rappel : Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD, 2069-A-2-SD et 2069-A-3-SD sont obligatoirement télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télédéclaration, veuillez consulter le portail fiscal www.impots.gouv.fr, rubrique « Professionnels ». Dans ces conditions, il n'est pas nécessaire d'adresser une copie au ministère chargé de la recherche, les données lui étant directement transmises.

Le modèle de dossier justificatif du crédit d'impôt recherche (CIR) est à la disposition des entreprises sur le site du ministère chargé de la recherche. Ce dossier est à remplir chaque année par les entreprises pour justifier leur déclaration.

Exercice ouvert le ¹	01	01	2023	Clos le	31	12	2023
---------------------------------	----	----	------	---------	----	----	------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise	Code NACE	72.19Z
	441508017	Activités (cf notice)	
Ass. RITMO Agroenvironnement 37 rue de Herrlisheim 68025 COLMAR CEDEX	(ancienne adresse en cas de changement)		

Cachet du service

• Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (Art 223 A du CGI) *	CX	
N° SIREN de la société mère		
Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée		
Montant du crédit d'impôt du groupe (à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille)	DX	
Dont crédit d'impôt recherche (CIR)	DX1	
Dont crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC)	DX2	

Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2023*	AZ	
---	----	--

• Entreprises nouvelles créées en 2023 *	BZ		Préciser la date de début d'activité (cf notice)						
• PME au sens communautaire*	KZ	X	Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice) Autonome						
• Chiffre d'affaires HT	DZ	1 284 526							
• Nombre de salariés	CZ	20	• Nombre de chercheurs et techniciens	EZ	18	• Nombre de "jeunes docteurs" (si dépenses déclarées ligne I-5)	FZ		
• Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS *	IZ		• Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)*					GZ	

*Cocher la ou les case(s) correspondante(s)

CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B DU CGI		
I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-RECHERCHE)		ANNÉE CIVILE 2023
A. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE RÉALISÉES EN PROPRE PAR L'ENTREPRISE		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	147 836
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)	3	515 161
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)	5	
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 43 %] + ligne 5	6	332 396
Montant total des dépenses de fonctionnement : (ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)	7	995 393
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	8	3 655
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	9	
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)	10	

1 Le crédit d'impôt est calculé par référence aux dépenses exposées au cours de l'année civile. En cas de clôture d'exercice en cours d'année, le montant du crédit d'impôt est calculé en prenant en compte les dépenses éligibles exposées au titre de l'année d'ouverture de l'exercice.

Dépenses liées à la normalisation (<i>à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice</i>)	11	5 569
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d’assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d’obtention végétale (COV) dont l’entreprise est titulaire dans la limite de 60 000€	12	
Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €	13	3 254
Montant total des dépenses de recherche réalisées par l’entreprise (ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)	14	1 007 871
B. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE EXTERNALISÉES AUPRÈS DE CERTAINS ORGANISMES ² (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)		
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés avec un lien de dépendance	15a	
	à l’étranger ³ :	15b
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés sans lien de dépendance	16a	
	à l’étranger ³ :	16b
Montant total des dépenses de recherche externalisée auprès d’organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)	17	
Plafonnement des dépenses de recherche externalisée auprès d’organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés Si ligne 17 inférieure à (ligne 14 x 3), reporter le montant indiqué ligne 17 Si ligne 17 supérieure à (ligne 14 x 3), reporter le résultat du calcul précité	18	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d’organismes avec un lien de dépendance Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) n’excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant ligne 19 Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € ligne 19	19	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d’organismes sans lien de dépendance Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18- ligne 19)] n’excède pas 10 000 000 €, reporter ce montant ligne 20 Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] excède 10 000 000 €, reporter 10 000 000 € ligne 20	20	
Montant total des dépenses de recherche externalisée après plafonnements (ligne 19 + ligne 20 dans la limite de 10 000 000 €)	21	
C. MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE	Année civile 2023	
Montant des dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d’impôt (CIR-Recherche) (ligne 14 + ligne 21)	22	1 007 871

2 Ouvrent droit au crédit d’impôt les seules opérations de recherche externalisée réalisées directement par des organismes éligibles agréés, de premier ou de second rang (BOI-BIC-RICI-10-10-20-30 II-B § 175 et 177).

3 Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l’Union Européenne ou de l’Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

Montant des subventions publiques remboursables ou non 4	23a	237 867
Pour les prestataires, le montant des dépenses exposées pour la réalisation des opérations de recherche pour le compte de tiers	23b	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l’octroi du bénéfice du crédit d’impôt 5	24	
Montant des remboursements de subventions publiques 6	25	
Montant net total des dépenses de recherche (ligne 22 - ligne 23a - ligne23b - ligne 24 + ligne 25)	26a	770 004
Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	26b	

II - DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-COLLECTION)	Année civile 2023	
Frais de collection	27	
Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €	28	
Total des dépenses de collection (ligne 27 + ligne 28)	29	
Montant des subventions publiques remboursables ou non 4	30	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l’octroi du bénéfice du crédit d’impôt 5	31	
Montant des remboursements de subventions publiques 6	32	
Montant net total des dépenses de collection (ligne 29 - ligne 30 - ligne 31 + ligne 32)	33a	
Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	33b	
MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION (ligne 26a + ligne 33a)	34a	770 004
Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b + ligne 33b)	34b	

III - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION

A. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a et 86 N’EXCÈDE PAS 100 000 000 €

4 Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d’impôt calculé au titre de l’année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l’article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

5 Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d’impôt obtenu par l’entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 €hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d’impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

6 Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d’impôt de l’année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d’impôt de l’année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

7 Le taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM.

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE (CIR-RECHERCHE)		Numéro de siret	44150801700031
Montant net total des dépenses de recherche (reporter le montant indiqué ligne 26a)	35a		770 004
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b)	35b		
Montant du crédit d'impôt $[(\text{ligne } 35a - \text{ligne } 35b) \times 30 \text{ \%}] + (\text{ligne } 35b \times 50 \text{ \%})^7$	36		231 001
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91a)	37		
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 36 + ligne 37)	38a		231 001
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	38b		

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE COLLECTION (CIR-COLLECTION)		
Montant net total des dépenses de collection (reporter le montant indiqué ligne 33a)	39a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	39b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis $[(\text{ligne } 39a - \text{ligne } 39b) \times 30 \text{ \%} + \text{ligne } 39b \times 50 \text{ \%}]^7$	40	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91b)	41	
Montant total du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 40 + ligne 41)	42a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM avant plafonnement de minimis	42b	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	43	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 42a + ligne 43)	44	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : Si le montant ligne 43 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 45a Si le montant ligne 44 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 42a à la ligne 45a Si le montant ligne 44 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 43) à la ligne 45a	45a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM après plafonnement	45b	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 38a + ligne 45a)	46a	231 001
Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 38b + ligne 45b)	46b	

B. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a ET 86 EST SUPÉRIEURE A 100 000 000 €

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE		
Montant net total des dépenses de recherche limité à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) (reporter le montant indiqué ligne 26a dans la limite de (100 000 000 € - ligne 86))	47a	
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b dans la limite de (100 000 000 € - ligne 86))	47b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche $[(\text{ligne } 47a - \text{ligne } 47b) \times 30 \text{ \%}] + (\text{ligne } 47b \times 50 \text{ \%})$	48	
Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) $[(\text{ligne } 26a - (100\,000\,000\,€ - \text{ligne } 86))]$	49	
Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) (ligne 49 x 5 %)	50	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 48 + ligne 50)	51	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91a)	52	
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 51 + ligne 52)	53a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	53b	
DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION		
Montant net total des dépenses de collection (reporter le montant indiqué ligne 33a)	54a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	54b	
Plafond disponible (100 000 000 € - ligne 86 - ligne 47a)	55	

⁷ Le taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM.

⁸ Sont prises en compte dans l'assiette du crédit d'impôt les seules dépenses d'innovation exposées par les petites et moyennes entreprises (PME) au sens du droit de l'Union européenne.

⁹ Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(ligne 54a dans la limite de la ligne 55 - ligne 54b dans la limite de la ligne 55) x 30 %] + (ligne 54b dans la limite de la ligne 55 x 50 %)	56	
Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 54a - ligne 55)>0] le crédit d'impôt est calculé au taux de 5 % [(ligne 54a - ligne 55) x 5 %]	57	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 56 + ligne 57)	58	
Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91b)	59	
Montant du crédit d'impôt avant plafonnement de minimis (ligne 58 + ligne 59)	60	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (ue) n° 1407/2013 de la commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'union européenne aux aides de minimis	61	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 60 + ligne 61)	62	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : Si le montant ligne 61 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 63a Si le montant ligne 62 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 60 à la ligne 63a Si le montant ligne 62 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 61) à la ligne 63a	63a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	63b	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 53a + ligne 63a)	64a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 53b + ligne 63b)	64b	

IV - DÉPENSES D'INNOVATION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-INNOVATION) ⁸		
DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION	ANNÉE CIVILE 2023	
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	65	
Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	66	
Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV), frais de dépôt de dessins et modèles	67	
Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale (COV), dessins et modèles	68	
Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés	69	
Montant total des dépenses d'innovation (ligne 65 + ligne 66 + ligne 67 + ligne 68 + ligne 69)	70	
Montant total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 70 dans la limite de 400 000 €)	71	
Montant des subventions publiques remboursables ou non ⁹	72	
Pour les prestataires, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiés	73	
Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt ¹⁰	74	
Montant des remboursements de subventions publiques ¹¹	75	
Montant net des dépenses d'innovation (ligne 71 - ligne 72 - ligne 73 - ligne 74 + ligne 75)	76a	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	76b	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	76c	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	76d	

9 Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

10 Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

11 Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

12 Le taux est porté à 60 % pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans un DOM. Le taux est porté respectivement à 35 % pour les moyennes entreprises et à 40 % pour les petites entreprises pour les dépenses exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse.

V - DÉPENSES DE RECHERCHE COLLABORATIVE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CRC) ANNÉE CIVILE 2023

Dont dépenses éligibles afférentes aux opérations réalisées directement par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés (de premier ou second rang) ¹³	en France :	82a
	à l'étranger :	82b

Montant des aides publiques remboursables ou non	14	84	
Montant des remboursements des aides publiques	15	85	

<i>Dont montant net des dépenses de recherche collaborative exposées par les PME</i>	87	
--	----	--

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (<i>reporter le montant indiqué ligne 91d</i>)	89	
---	----	--

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 88 + ligne 89)	90	
--	----	--

VI - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt							
		CIR						CRC	
		Pour dépenses de recherche		Pour dépenses de collection		Pour dépenses d'innovation		Pour dépenses de recherche collaborative	
TOTAL		91a		91b		91c		91d	

VII - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DES CRÉDITS D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt					
		CIR				CRC	
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation		Pour dépenses de recherche collaborative	
TOTAL		92a		92b		92c	92d

- VIII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :** reporter le montant du crédit d'impôt déterminé lignes 80a et 90 sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 80a, 80b et 90 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.
- VIII-2. Entreprises à l'impôt sur le revenu :** reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 80a et 90 sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 80a, 80b et 90 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

VIII-3 . Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit :

Montant des créances de CIR dont la mobilisation est demandée	93	
Montant des créances de CRC dont la mobilisation est demandée	94	

Les demandes de remboursement immédiat ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n° 2573-SD par voie dématérialisée ou sur l'imprimé n° 2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

IX – SIGNATURE

A COLMAR.....	Le 30/04/2024.....
Nom, Qualité Laure METZGER Directrice.....	Signature
Adresse email joseph.pulicano@rittmo.com.....	
Téléphone :	

13 Les opérations de recherche prévues au contrat de collaboration sont réalisées directement par les organismes de recherche agréés avec lesquels l'entreprise a conclu ledit contrat. Par dérogation, peuvent ouvrir droit au crédit d'impôt, les dépenses afférentes à certains travaux dont la réalisation est confiée par les organismes de recherche parties au contrat de collaboration à d'autres organismes de recherche agréés (BOI-BIC-RICI-10-15-20, II-C §300 à 340).

14 Les aides publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces aides ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au 1 du B du II de l'article 244 quater B bis du CGI (BOI-BIC-RICI-10-15-30, I-C-3 § 120 à 150).

15 Le montant des remboursements d'aides publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où l'aide remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

16 S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société mère joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration au relevé de solde n° 2572-SD relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n° 2058-CG.

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 ou Année : 2023												
Dénomination de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant	<input type="checkbox"/>	
SIREN de l'entreprise		4	4	1	5	0	8	0	1	7	PME au sens communautaire (Cocher la case)	X
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n°2069-RCI-SD pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)												
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre										<input type="checkbox"/>		
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)												
Dénomination et adresse												
SIREN												
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE ¹												
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES												
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 <i>undecies</i> A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD												
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD												
CRÉANCES REPORTABLES												
Réduction d'impôt en faveur du mécénat ² (article 238 <i>bis</i> du CGI) cf n°2069-M-FC-SD												
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen.											
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris											
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME											
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9% ³) + (ligne 2 x 9% ³) x 10/90 + ligne 3) (article 244 <i>quater</i> C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD												
dont montant préfinancé												
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte									1		
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de congés payés prévues à l'article L. 3141-32 du code du travail.									2		
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés									3		
Réduction d'impôt au titre des investissements dans les collectivités d'outre-mer et en Nouvelle Calédonie (article 244 <i>quater</i> Y du CGI)												
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)												
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE												
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 <i>quater</i> M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD												
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 <i>nonies</i> du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD												
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD												

1 Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n°2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

2 Si le montant des dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt en faveur du mécénat est supérieur à 10 000 € au cours de l'exercice, remplir le tableau III en annexe.

3 A partir du 1er janvier 2019, le CICE s'applique aux rémunérations n'excédant pas 2,5 fois le SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte. Le taux est de 9%.

Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers (article 220 <i>quaterdecies</i> du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 <i>quindecies</i> du CGI) cf 2079-SV-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques et de cirque (articles 220 <i>sexdecies</i> du CGI) cf 2079-RT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (art. 27 de la loi n°2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale "HVE" (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 <i>quater</i> I)		
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE ⁴		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)		
CRÉANCES REPORTABLES		
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 <i>quater</i> E du CGI) cf n°2069-D-SD		
Crédit d'impôt recherche (pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation) (article 244 <i>quater</i> B du CGI) cf n°2069-A-SD		231 001
	dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative « CRC » (article 244 <i>quater</i> B bis du CGI) cf. n°2069-A-SD		
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G-SD		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE		
Crédit d'impôt famille (article 244 <i>quater</i> F du CGI) cf n°2069-FA-SD		
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 <i>quater</i> L du CGI) cf n°2079-BIO-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques (article 220 <i>octies</i> du CGI) cf 2079-DIS-SD		
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 <i>quater</i> O du CGI) cf n°2079-ART-SD		
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 <i>terdecies</i> du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD		
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales (article 220 <i>septdecies</i> du CGI)		
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 <i>quater</i> U du CGI) cf 2078-B-SD		
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 <i>quater</i> V du CGI) cf n°2078-F-SD		
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RTA-SD		
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 <i>quater</i> W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD		
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 <i>quater</i> X du CGI) cf n°2079-CIOL-SD		

⁴ Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte de la déclaration n°2069-RCI-SD.

NOUVEAUTÉS :

- Une nouvelle créance d'impôt, créée par la loi de finances pour 2022, est intégrée à ce formulaire :

La créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (2LI) : L'article 81 de la loi n° 2021-1900 de finances pour 2022 a créé une créance en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire. Cette créance est égale au montant de la taxe foncière sur les propriétés bâties prévue à l'article 1380 du CGI et remplace, à compter du 1er janvier 2023, l'exonération de taxe foncière antérieure.

- Un nouveau crédit d'impôt, créé par la loi de finances pour 2024, est intégré à ce formulaire :

Le crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « 3IV » (article 244 quater I) : L'article 35 de la loi de finances pour 2024 (n° 2023-1322 du 29 décembre 2023) créé un crédit d'impôt en faveur des investissements dans l'ensemble des étapes stratégiques de la chaîne de production de batteries, de panneaux solaires, d'éoliennes ou de pompes à chaleur.

Peuvent en bénéficier les entreprises qui implantent ou développent en France des capacités de production de ces équipements, de composants et sous-composants essentiels conçus et utilisés principalement comme intrants directs dans la production de ces équipements, ainsi que dans les outils de production et de valorisation des matières premières critiques également nécessaires à la production de ces équipements.

- Une nouvelle réduction d'impôt, instaurée par l'article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021 portant lutte contre le dérèglement climatique et renforcement de la résilience face à ses effets est intégrée à ce formulaire :

La réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (PTZ-m) : L'article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021 portant lutte contre le dérèglement climatique et renforcement de la résilience face à ses effets a instauré une réduction d'impôt à titre expérimental à compter du 1er janvier 2023 en faveur des établissements de crédit et des sociétés de financement qui accordent, sous conditions de ressources, des prêts à taux zéro à des personnes physiques ou morales, domiciliées dans ou à proximité d'une commune ayant mis en place une zone à faibles émissions mobilité (ZFE-m), pour l'achat de véhicules propres ou la transformation d'un véhicule thermique en véhicule électrique.

- Par ailleurs, le crédit d'impôt en faveur du rachat des entreprises (RAC) (article 220 nonies) s'applique pour le rachat de tout ou partie du capital d'une société avant le 31 décembre 2022.