

## AFRAT

314 chemin du Manoir

38880 AUTRANS

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023

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

345 rue Lavoisier 38330 Montbonnot-Saint-Martin

Tél. 04 76 41 31 48 - Fax:04 76 41 03 32 - [www.cofidest-mielcarek.com](http://www.cofidest-mielcarek.com)

---

SAS au capital de 82 400€ - 399448075 RCS Grenoble - SIRET 399 448 075 00032

NAF 6920Z - N°Intracommunautaire FR29399448075

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables - Région de Lyon

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Grenoble

AFRAT

314 chemin du Manoir

38880 AUTRANS

## SOMMAIRE

|  | Pages    |
|--|----------|
| - <i>Rapport de présentation</i>               | 1        |
| - <i>Bilan actif-passif</i>                    | 2 et 3   |
| - <i>Compte de résultat</i>                    | 4 et 5   |
| - <i>Annexe</i>                                | 6 à 12   |
| - <i>Détail des comptes bilan actif passif</i> | 13 à 16  |
| - <i>Détail Compte de résultat</i>             | 17 à 23  |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>      | 24       |
| - <i>Liasse 2065</i>                           | 25 et 26 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>                 | 27 à 43  |

**COFIDEST DAUPHINE**

345 rue Lavoisier

38330 MONTBONNOT-ST-MARTIN

04 76 41 31 48

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

AFRAT  
314 chemin du Manoir  
38880 AUTRANS

pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.


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

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| - Total du bilan,         | 2 746 983 Eur os |
| - Chiffre d'affaires HT,  | 1 259 900 Eur os |
| - Résultat net comptable, | ( 12 969) Eur os |

Fait à MONTBONNOT-ST-MARTIN  
Le 30/04/2024

Bruno LEGRAND  
Expert-comptable

*Bruno LEGRAND*

✓ Certified by  you sign

BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |   | Exercice N<br>31/12/2023 12 |   |           | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |         |
|---|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|---------------|---------|
|   |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %       |
|   | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |   |           |                               |               |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Frais d'établissement                           |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Frais de développement                          |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Concessions, brevets et droits similaires       | 68 956                      | 59 517  | 9 439     | 5 735                         | 3 704         | 64. 59  |
|   | Fonds commercial (1)                            |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Autres immobilisations incorporelles            | 154 074                     | 21 434  | 132 640   | 92 681                        | 39 959        | 43. 11  |
|   | Avances et acomptes                             |                             |   |           |                               |               |         |
|   | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Terrains  | 28 962                      |   | 28 962    | 28 962                        |               |         |
|   | Constructions                                   | 2 776 601                   | 2 437 285   | 339 316   | 391 724                       | 52 408-       | 13. 38- |
|   | Installations techniques, matériel et outillage | 422 428                     | 397 323   | 25 105    | 23 355                        | 1 750         | 7. 49   |
|   | Autres immobilisations corporelles              | 511 631                     | 491 703   | 19 928    | 19 560                        | 367           | 1. 88   |
|   | Immobilisations en cours                        |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Avances et acomptes                             |                             |   |           |                               |               |         |
|   | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Participations mises en équivalence             |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Autres participations                           | 2 719                       |   | 2 719     | 2 636                         | 83            | 3. 13   |
|   | Créances rattachées à des participations        |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Autres titres immobilisés                       |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Prêts   |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Autres immobilisations financières              | 430                         |   | 430       | 930                           | 500-          | 53. 76- |
|   | <b>Total II</b>                                 | 3 965 802                   | 3 407 263   | 558 539   | 565 583                       | 7 044-        | 1. 25-  |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Matières premières, approvisionnements          | 8 800                       |   | 8 800     | 6 307                         | 2 493         | 39. 53  |
|   | En-cours de production de biens                 |                             |   |           |                               |               |         |
|   | En-cours de production de services              |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Produits intermédiaires et finis                |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Marchandises                                    | 3 500                       |   | 3 500     | 3 908                         | 408-          | 10. 43- |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |   |           |                               |               |         |
|   | <b>Créances (3)</b>                             |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Clients et comptes rattachés                    | 293 758                     | 329   | 293 430   | 342 862                       | 49 433-       | 14. 42- |
|   | Autres créances                                 | 1 311 302                   |   | 1 311 302 | 317 635                       | 993 667       | 312. 83 |
|   | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |   |           |                               |               |         |
| Comptes de Régularisation               | Valeurs mobilières de placement                 |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Disponibilités                                  | 557 502                     |   | 557 502   | 223 537                       | 333 965       | 149. 40 |
|   | Charges constatées d'avance (3)                 | 13 910                      |   | 13 910    | 9 157                         | 4 753         | 51. 91  |
|   | <b>Total III</b>                                | 2 188 772                   | 329   | 2 188 444 | 903 406                       | 1 285 038     | 142. 24 |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |   |           |                               |               |         |
|   | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |   |           |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |   | 6 154 574                   | 3 407 591   | 2 746 983 | 1 468 989                     | 1 277 993     | 87. 00  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                                     |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |         |
|--|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|---------|
|  |  |                             |  |                               |  | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                        | Capital (Dont versé : )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Réserves   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Réserve légale   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Réserves réglementées  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Autres réserves  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Report à nouveau   | 44 549                      |  | 37 951                        |  | 6 598         | 17.39   |
| Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) |  | 12 969-                     |  | 6 598                         |  | 19 568-       | 296.56- |
| Subventions d'investissement               |  | 25 433                      |  | 28 869                        |  | 3 436-        | 11.90-  |
| Provisions réglementées                    |  |                             |  |                               |  |               |         |
| Total I                                    |  | 57 013                      |  | 73 418                        |  | 16 405-       | 22.34-  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                 | Produit des émissions de titres participatifs  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Avances conditionnées  |                             |  |                               |  |               |         |
| Total II                                   |  |                             |  |                               |  |               |         |
| PROVISIONS                                 | Provisions pour risques  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Provisions pour charges  |                             |  |                               |  |               |         |
| Total III                                  |  |                             |  |                               |  |               |         |
| DETTES (1)                                 | Dettes financières   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Emprunts obligataires convertibles   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Autres emprunts obligataires   |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Emprunts auprès d'établissements de crédit   | 461 722                     |  | 578 527                       |  | 116 805-      | 20.19-  |
|  | Concours bancaires courants  | 37 664                      |  | 19 097                        |  | 18 567        | 97.22   |
|  | Emprunts et dettes financières diverses  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | 3 909                       |  | 13 188                        |  | 9 279-        | 70.36-  |
|  | Dettes d'exploitation  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 178 689                     |  | 239 609                       |  | 60 920-       | 25.42-  |
| Comptes de<br>Régularisation               | Dettes fiscales et sociales  | 153 911                     |  | 109 707                       |  | 44 204        | 40.29   |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                             |  |                               |  |               |         |
|  | Autres dettes  | 84 264                      |  | 56 658                        |  | 27 607        | 48.73   |
|  | Produits constatés d'avance (1)  | 1 769 810                   |  | 378 786                       |  | 1 391 024     | 367.23  |
|  | Total IV   | 2 689 970                   |  | 1 395 571                     |  | 1 294 398     | 92.75   |
| Ecart de conversion passif (V)             |  |                             |  |                               |  |               |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)              |  | 2 746 983                   |  | 1 468 989                     |  | 1 277 993     | 87.00   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 353 439

1 005 598

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |          |
|---|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|----------|
|   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %        |
| Produits d'exploitation (1)   |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Ventes de marchandises  |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Production vendue de biens  | 474 565                  |             | 474 565   | 483 118                    |  | 8 552-        | 1. 77-   |
| Production vendue de services   | 758 636                  | 26 699      | 785 335   | 608 562                    |  | 176 773       | 29. 05   |
| Chiffre d'affaires NET  | 1 233 202                | 26 699      | 1 259 900 | 1 091 680                  |  | 168 220       | 15. 41   |
| Production stockée  |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Production immobilisée  |                          |             | 62 054    | 62 489                     |  | 436-          | 0. 70-   |
| Subventions d'exploitation  |                          |             | 704 147   | 605 074                    |  | 99 072        | 16. 37   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 71 657    | 10 600                     |  | 61 057        | 576. 04  |
| Autres produits   |                          |             | 2 613     | 1 827                      |  | 786           | 43. 02   |
| Total des Produits d'exploitation (I)   |                          |             | 2 100 370 | 1 771 670                  |  | 328 700       | 18. 55   |
| Charges d'exploitation (2)  |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Achats de marchandises  |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Variation de stock (marchandises)   |                          |             | 408       | 1 206                      |  | 798-          | 66. 21-  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 168 871   | 160 551                    |  | 8 320         | 5. 18    |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | 2 493-    | 1 406-                     |  | 1 087-        | 77. 34-  |
| Autres achats et charges externes *   |                          |             | 1 007 388 | 694 617                    |  | 312 772       | 45. 03   |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                          |             | 68 236    | 77 010                     |  | 8 774-        | 11. 39-  |
| Salaires et traitements   |                          |             | 557 219   | 525 462                    |  | 31 757        | 6. 04    |
| Charges sociales  |                          |             | 202 116   | 200 894                    |  | 1 222         | 0. 61    |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 104 396   | 94 413                     |  | 9 983         | 10. 57   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             | 164       | 1 580                      |  | 1 416-        | 89. 61-  |
| Dotations aux provisions  |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Autres charges  |                          |             | 610       | 2 860                      |  | 2 251-        | 78. 69-  |
| Total des Charges d'exploitation (II)   |                          |             | 2 106 913 | 1 757 188                  |  | 349 726       | 19. 90   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)  |                          |             | 6 544-    | 14 482                     |  | 21 026-       | 145. 18- |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |          |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)  |                          |             |           |                            |  |               |          |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |          |
|--|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|----------|
|  | 31/12/2023 | 12        | 31/12/2022   | 12        | Euros         | %        |
| <b>Produits financiers</b>   |            |           |              |           |               |          |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |           |              |           |               |          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |          |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 208       |              | 60        | 148           | 245. 33  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| Différences positives de change  |            |           |              | 1         | 1-            | 100. 00- |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total V</b>   |            | 208       |              | 62        | 147           | 238. 43  |
| <b>Charges financières</b>   |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |          |
| Intérêts et charges assimilées (4)   |            | 10 022    |              | 11 341    | 1 319-        | 11. 63-  |
| Différences négatives de change  |            | 0         |              | 0         | 0             | 300. 00  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VI</b>  |            | 10 022    |              | 11 341    | 1 319-        | 11. 63-  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>  |            | 9 813-    |              | 11 279-   | 1 466         | 13. 00   |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 16 357-   |              | 3 203     | 19 560-       | 610. 71- |
| <b>Produits exceptionnels</b>  |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |           |              |           |               |          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            | 3 436     |              | 3 436     |               |          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VII</b>   |            | 3 436     |              | 3 436     |               |          |
| <b>Charges exceptionnelles</b>   |            |           |              |           |               |          |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 48        |              | 40        | 8             | 20. 00   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |           |              |           |               |          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total VIII</b>  |            | 48        |              | 40        | 8             | 20. 00   |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 3 388     |              | 3 396     | 8-            | 0. 24-   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |           |              |           |               |          |
| Impôts sur les bénéfices (X)   |            |           |              |           |               |          |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 2 104 014 |              | 1 775 167 | 328 847       | 18. 52   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 2 116 983 |              | 1 768 568 | 348 415       | 19. 70   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 12 969-   |              | 6 598     | 19 568-       | 296. 56- |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 746 982.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 100 369.77 Euros et dégageant un déficit de 12 969.40- Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

##### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



**ANNEXE**

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

**Informations générales complémentaires**

L'association est soumise à l'impôt sur les sociétés

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|  | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
|  |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL                | 1 64 364                            |               | 58 666       |
| Terrains   | 28 962                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 2 017 524                           |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 737 446                             |               | 21 631       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 412 773                             |               | 9 655        |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 118 580                             |               |              |
| Matériel de transport  | 24 490                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 360 745                             |               | 7 817        |
| TOTAL  | 3 700 519                           |               | 39 103       |
| Autres participations  | 2 636                               |               | 83           |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 930                                 |               |              |
| TOTAL  | 3 566                               |               | 83           |
| TOTAL GENERAL  | 3 868 449                           |               | 97 852       |

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 223 030                              | 223 030  |
| Terrains   |               |          | 28 962                               | 28 962   |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 2 017 524                            | 2 017 524  |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 759 077                              | 759 077  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 422 428                              | 422 428  |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 118 580                              | 118 580  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 24 490                               | 24 490   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 368 561                              | 368 561  |
| TOTAL  |               |          | 3 739 622                            | 3 739 622  |
| Autres participations                                      |               |          | 2 719                                | 2 719  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 500      | 430                                  | 430  |
| TOTAL  |               | 500      | 3 149                                | 3 149  |
| TOTAL GENERAL  |               | 500      | 3 965 801                            | 3 965 801  |

**ANNEXE**

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

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                          | Montant début d'exercice  | Dotations de l'exercice      | Diminutions Reprises        | Montant fin d'exercice |  |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------|--|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |                          | 65 948                    | 15 003                       |                             | 80 951                 |  |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 1 935 827                 | 5 102                        |                             | 1 940 929              |  |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |                          | 427 419                   | 68 937                       |                             | 496 356                |  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                          | 389 418                   | 7 905                        |                             | 397 323                |  |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                          | 108 558                   | 2 040                        |                             | 110 598                |  |
| Matériel de transport                                      |                          | 24 490                    |                              |                             | 24 490                 |  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                          | 351 207                   | 5 409                        |                             | 356 616                |  |
| TOTAL  |                          | 3 236 919                 | 89 393                       |                             | 3 326 312              |  |
| TOTAL GENERAL  |                          | 3 302 867                 | 104 396                      |                             | 3 407 263              |  |
| Ventilation des dotations de l'exercice                    | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                        |  |
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises               |  |
| Autres immob.incorporelles TOTAL                           |                          | 15 003                    |                              |                             |                        |  |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 5 102                     |                              |                             |                        |  |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                      |                          | 68 937                    |                              |                             |                        |  |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                |                          | 7 905                     |                              |                             |                        |  |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       |                          | 2 040                     |                              |                             |                        |  |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |                          | 5 409                     |                              |                             |                        |  |
| TOTAL  |                          | 89 393                    |                              |                             |                        |  |
| TOTAL GENERAL  |                          | 104 396                   |                              |                             |                        |  |

**Etat des provisions**

| Provisions pour dépréciation                 | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients                          | 1 580                       | 164                        | 1 416                               |   | 329                       |
| TOTAL  | 1 580                       | 164                        | 1 416                               |   | 329                       |
| TOTAL GENERAL                                | 1 580                       | 164                        | 1 416                               |   | 329                       |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             | 164                        | 1 416                               |   |                           |

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>                      | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>A plus d'1 an</b> |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Autres immobilisations financières            | 430                 | 430                   |                      |
| Clients douteux ou litigieux                  | 329                 | 329                   |                      |
| Autres créances clients                       | 293 430             | 293 430               |                      |
| Personnel et comptes rattachés                | 27                  | 27                    |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 450               | 3 450                 |                      |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 7 362               | 7 362                 |                      |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 300 205           | 1 300 205             |                      |
| Débiteurs divers                              | 258                 | 258                   |                      |
| Charges constatées d'avance                   | 13 910              | 13 910                |                      |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 619 400</b>    | <b>1 619 400</b>      |                      |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>De 1 à 5 ans</b> | <b>A plus de 5 ans</b> |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 37 664              | 37 664                |                     |                        |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 461 722             | 125 191               | 293 958             | 42 572                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 178 689             | 178 689               |                     |                        |
| Personnel et comptes rattachés                           | 74 093              | 74 093                |                     |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 53 721              | 53 721                |                     |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 21 283              | 21 283                |                     |                        |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 4 813               | 4 813                 |                     |                        |
| Autres dettes  | 84 264              | 84 264                |                     |                        |
| Produits constatés d'avance                              | 1 769 810           | 1 769 810             |                     |                        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 686 060</b>    | <b>2 349 530</b>      | <b>293 958</b>      | <b>42 572</b>          |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 116 805             |                       |                     |                        |

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| <b>Catégorie</b>            | <b>Mode</b> | <b>Durée</b>   |
|-----------------------------|-------------|----------------|
| Constructions               | Linéaire    | De 10 à 30 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire    | 10 ans         |
| Matériels et outillages     | Linéaire    | De 5 à 15 ans  |
| Matériels de formation      | Linéaire    | De 1 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire    | De 5 à 10 ans  |
| Matériel de bureau          | Linéaire    | De 1 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire    | De 5 à 15 ans  |

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--|-----------|
| Créances usagers et comptes rattachés                                    | 58 518    |
| Autres créances  | 1 303 655 |
| Total  | 1 362 173 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 17 915  |
| Dettes fiscales et sociales  | 55 822  |
| Autres dettes  | 44 401  |
| Total  | 118 138 |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant   |
|-----------------------------|-----------|
| Charges d'exploitation      | 13 910    |
| Total                       | 13 910    |
| Produits constatés d'avance | Montant   |
| Produits d'exploitation     | 1 769 810 |
| Total                       | 1 769 810 |

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Rémunération des dirigeants**

Il est décidé de ne pas communiquer cette information qui pourrait revêtir un caractère individuel.

**Effectif moyen**

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres   | 5                    |
| Employés | 10                   |
| Total    | 15                   |

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

- Caution simple au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 100 000€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 102 449€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 75 026€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 96 090€

**Prêts garantis par l'Etat :**

Ces prêts bénéficient de la garantie de l'Etat telle que prévue par l'arrêté du 23 mars 2020 accordant la garantie de l'Etat aux établissements de crédit et sociétés de financement en application de l'article 6 de la loi n°2020-289 du 23 mars 2020 de finances rectificative pour 2020. Le mécanisme de cette garantie et sa mise en jeu sont définies par les dispositions de l'arrêté du 23 mars 2020. Ils sont garantis à hauteur de 90%.

Capital restant dû au 31/12/2023 = 188 K€

**ANNEXE**

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

**Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an  | 2 299   |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      | 5 404   |
| 55 à 59 ans      | 6 à 10 ans     | 9 070   |
| 45 à 54 ans      | 11 à 20 ans    | 14 815  |
| 35 à 44 ans      | 21 à 30 ans    | 2 122   |
| moins de 35 ans  | plus de 30 ans | 304     |
| Engagement total |                | 34 014  |

Hypothèses de calculs retenues

Le montant de cette indemnité , non comptabilisée au 31 décembre 2023, est de 34 014 €.

Les hypothèses retenues pour réaliser ce calcul sont les suivantes :

- taux d'actualisation financière : 3,50 %
- taux de charges sociales : 40 %
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- taux d'évolution salarial annuel : 1,00 %

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF   |  |  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |         |
|---|--|--|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
|   |  |  | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %       |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES                   |  |  | 9 439      |    | 5 735        |    | 3 704         | 64. 59  |
| 20500000 Concess. & droits sim. brev.                       |  |  | 68 956     |    | 60 626       |    | 8 330         | 13. 74  |
| 28050000 Concessions et droits similair                     |  |  | 59 517-    |    | 54 891-      |    | 4 626-        | 8. 43-  |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                        |  |  | 132 640    |    | 92 681       |    | 39 959        | 43. 11  |
| 20800000 AUTRES IMMO INCORPORELS                            |  |  | 154 074    |    | 103 738      |    | 50 336        | 48. 52  |
| 28080000 AMORT AUTRES IMMOS INCORPS                         |  |  | 21 434-    |    | 11 057-      |    | 10 377-       | 93. 85- |
| TERRAINS  |  |  | 28 962     |    | 28 962       |    |               |         |
| 21100000 TERRAINS NUS                                       |  |  | 28 962     |    | 28 962       |    |               |         |
| CONSTRUCTIONS   |  |  | 339 316    |    | 391 724      |    | 52 408-       | 13. 38- |
| 21310000 ENSEMBLE IMMOBI                                    |  |  | 2 017 524  |    | 2 017 524    |    |               |         |
| 21350000 INSTAL GENE AGENCEMENT CONSTRU                     |  |  | 759 077    |    | 737 446      |    | 21 631        | 2. 93   |
| 28131000 AMORTISSEMENT BATIMENT                             |  |  | 1 940 929- |    | 1 935 827-   |    | 5 102-        | 0. 26-  |
| 28135000 AMORT IMMO CORP                                    |  |  | 496 356-   |    | 427 419-     |    | 68 937-       | 16. 13- |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS |  |  | 25 105     |    | 23 355       |    | 1 750         | 7. 49   |
| 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE                              |  |  | 90 691     |    | 90 291       |    | 400           | 0. 44   |
| 21541000 MATERIEL DE CUISINE                                |  |  | 141 096    |    | 141 096      |    |               |         |
| 21550000 LINGERIE   |  |  | 22 877     |    | 22 877       |    |               |         |
| 21570000 AGENCEMENT AMENAGEMENT                             |  |  | 167 764    |    | 158 509      |    | 9 255         | 5. 84   |
| 28154000 AMORTISSEMENT OUTILLAGE ET MAT                     |  |  | 88 941-    |    | 88 023-      |    | 917-          | 1. 04-  |
| 28154100 MATERIEL RESTAURATION                              |  |  | 133 900-   |    | 130 051-     |    | 3 849-        | 2. 96-  |
| 28155000 AMORTISSEMENT LINGERIE                             |  |  | 22 795-    |    | 22 662-      |    | 133-          | 0. 59-  |
| 28157000 AMORT AGENCEMENT                                   |  |  | 151 688-   |    | 148 682-     |    | 3 006-        | 2. 02-  |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          |  |  | 19 928     |    | 19 560       |    | 367           | 1. 88   |
| 21810000 AMENAGEMENT CUISINE-RESTAURATI                     |  |  | 27 073     |    | 27 073       |    |               |         |
| 21810010 REABILITATION CUISINE                              |  |  | 91 507     |    | 91 507       |    |               |         |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT VEHICULE                     |  |  | 24 490     |    | 24 490       |    |               |         |
| 21830000 MAT DE BUREAU & INFORMATIQUE                       |  |  | 144 839    |    | 140 963      |    | 3 875         | 2. 75   |
| 21830010 MAT DE FORMATION                                   |  |  | 146 451    |    | 142 510      |    | 3 941         | 2. 77   |
| 21840000 MOBILIER   |  |  | 77 271     |    | 77 271       |    |               |         |
| 28181000 AMORT AMENGT CUISINE                               |  |  | 22 227-    |    | 20 187-      |    | 2 040-        | 10. 11- |
| 28181001 AMORT CUISINE REHABILITEE                          |  |  | 88 371-    |    | 88 371-      |    |               |         |
| 28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPO                     |  |  | 24 490-    |    | 24 490-      |    |               |         |
| 28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU                      |  |  | 139 490-   |    | 136 975-     |    | 2 515-        | 1. 84-  |
| 28183001 AMORT MATERIEL DE FORMATION                        |  |  | 142 861-   |    | 141 367-     |    | 1 494-        | 1. 06-  |
| 28184000 AMORT MOBILIER                                     |  |  | 74 264-    |    | 72 864-      |    | 1 400-        | 1. 92-  |
| AUTRES PARTICIPATIONS                                       |  |  | 2 719      |    | 2 636        |    | 83            | 3. 13   |
| 26110000 Actions  |  |  | 2 719      |    | 2 636        |    | 83            | 3. 13   |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES                          |  |  | 430        |    | 930          |    | 500-          | 53. 76- |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS                           |  |  | 430        |    | 930          |    | 500-          | 53. 76- |
| Total II  |  |  | 558 539    |    | 565 583      |    | 7 044-        | 1. 25-  |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS                      |  |  | 8 800      |    | 6 307        |    | 2 493         | 39. 53  |
| 32210000 Combustibles                                       |  |  | 2 400      |    | 167          |    | 2 233         | NS      |
| 32220000 Produits d'entretien                               |  |  | 4 500      |    | 4 050        |    | 450           | 11. 11  |
| 32250000 Fournitures de bureau                              |  |  | 1 900      |    | 2 090        |    | 190-          | 9. 09-  |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |          |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|----------|
|   | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %        |
| MARCHANDISES                            | 3          | 500     | 3            | 908     | 408-          | 10. 43-  |
| 37000000 Stock de marchandises          | 3          | 500     | 3            | 908     | 408-          | 10. 43-  |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES            | 293        | 430     | 342          | 862     | 49 433-       | 14. 42-  |
| 41100000 CLIENTS                        | 234        | 911     | 184          | 522     | 50 389        | 27. 31   |
| 41600000 Clients douteux ou litigieux   | 329        |         | 3            | 161     | 2 832-        | 89. 61-  |
| 41810000 Clients factures à établir     | 58         | 518     | 156          | 760     | 98 242-       | 62. 67-  |
| 49100000 Prov/dépr. comptes clients     | 329-       |         | 1            | 580-    | 1 252         | 79. 21   |
| AUTRES CREANCES                         | 1          | 311 302 | 317          | 635     | 993 667       | 312. 83  |
| 40100000 FOURNISSEURS                   | 215        |         | 1            | 759     | 1 544-        | 87. 77-  |
| 40960000 FSSEURS EMBALLAGES A RENDRE    | 43         |         | 39           |         | 4             | 10. 85   |
| 42100110 SALAIRES NETS NOVEMBRE         | 27         |         |              |         | 27            |          |
| 43120000 CFE-CAISSE FRANCAIS A L'ETRANG |            |         | 395          |         | 395-          | 100. 00- |
| 43870000 PRODUITS A RECEVOIR            | 3          | 450     |              |         | 3 450         |          |
| 44101140 RRA - GARDIEN DE REFUGE        | 14         | 400     |              |         | 14 400        |          |
| 44101170 RPACA GARDIEN DE REFUGE        | 7          | 820     |              |         | 7 820         |          |
| 44101180 FNADT GARDIENS REFUGE          | 6          | 500     |              |         | 6 500         |          |
| 44101280 CLUB ALPIN FRANCAIS-GARDIEN DE |            |         | 5            | 000     | 5 000-        | 100. 00- |
| 44105010 DPT ISERE CONVENTION ARMENIE   | 29         | 000     | 26           | 350     | 2 651         | 10. 06   |
| 44105020 FONJEP - ARMENIE               | 32         | 500     | 4            | 360     | 28 140        | 645. 41  |
| 44108002 REGION PACA - PALESTINE AFD3   | 25         | 000     | 25           | 000     |               |          |
| 44108006 DEPARTEMENT 38-PALESTINE AFD3  | 4          | 000     | 4            | 000     |               |          |
| 44108022 MAIRIE THOARD-BANI NAIM        | 66         | 500     |              |         | 66 500        |          |
| 44121500 BURKINA FASO AFD               |            |         | 195          | 000     | 195 000-      | 100. 00- |
| 44150001 EUROPE LEADER                  | 19         | 017     | 26           | 216     | 7 199-        | 27. 46-  |
| 44162000 ERASMUS TRANSITION ECOLOGIQUE  | 12         | 646     | 12           | 000     | 646           | 5. 38    |
| 44164000 MULTIPAYS AFD                  | 900        | 000     | 17           | 500     | 882 500       | NS       |
| 44167000 MULTIPAYS - REGION PACA        | 15         | 000     |              |         | 15 000        |          |
| 44168000 DEFINOV                        | 167        | 822     |              |         | 167 822       |          |
| 44566000 TVA DEDUCT SUR OPER. SOUMISES  | 197        |         | 13           |         | 184           | NS       |
| 44566200 TVA RATTACHEE MIXTE            | 4          | 290     | 4            |         | 4 285         | NS       |
| 44586000 TAXE SUR CA /FACT NON PARVENUE | 2          | 875     |              |         | 2 875         |          |
| DISPONIBILITES                          | 557        | 502     | 223          | 537     | 333 965       | 149. 40  |
| 51230000 CREDIT AGRICOLE 2              | 135        |         | 37           | 815     | 37 679-       | 99. 64-  |
| 51250000 CREDIT AGRICOLE 3              | 526        | 369     | 8            |         | 526 361       | NS       |
| 51260000 CREDIT AGRICOLE 4              | 6          | 866     | 82           | 425     | 75 559-       | 91. 67-  |
| 51270000 CREDIT AGRICOLE 5              | 23         | 940     | 102          | 940     | 79 000-       | 76. 74-  |
| 53000000 CAISSE ARMENIE                 | 68         |         | 15           |         | 53            | 348. 94  |
| 53010000 CAISSE PALESTINE AFD           | 45         |         | 163          |         | 119-          | 72. 74-  |
| 53030000 CAISSE AFRAT                   | 31         |         | 122          |         | 91-           | 74. 86-  |
| 53040000 CAISSE SENEGAL AFD             | 24         |         | 24           |         |               |          |
| 53060000 CAISSE BURKINA FASO AFD        | 25         |         | 25           |         |               |          |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE             | 13         | 910     | 9            | 157     | 4 753         | 51. 91   |
| 48600000 Charges constatées d'avance    | 13         | 910     | 9            | 157     | 4 753         | 51. 91   |
| Total III                               | 2          | 188 444 | 903          | 406     | 1 285 038     | 142. 24  |
| TOTAL GENERAL                           | 2          | 746 983 | 1            | 468 989 | 1 277 993     | 87. 00   |
|   |            |         |              |         |               |          |



DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |          |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|----------|
|  | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %        |
| REPORT A NOUVEAU                                 | 44 549     |    | 37 951       |    | 6 598         | 17. 39   |
| 11000000 Report Nouveau (SC)                     | 44 549     |    | 37 951       |    | 6 598         | 17. 39   |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)       | 12 969-    |    | 6 598        |    | 19 568-       | 296. 56- |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                     | 25 433     |    | 28 869       |    | 3 436-        | 11. 90-  |
| 13110000 SUBV EQUIP ETAT/REGION/DPT              | 34 355     |    | 34 355       |    |               |          |
| 13911000 Amortiss Subv. d"quip. Etat             | 8 922-     |    | 5 487-       |    | 3 436-        | 62. 62-  |
| Total I  | 57 013     |    | 73 418       |    | 16 405-       | 22. 34-  |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT       | 461 722    |    | 578 527      |    | 116 805-      | 20. 19-  |
| 16400002 EMPRUNT CA 169000€                      | 102 449    |    | 113 137      |    | 10 688-       | 9. 45-   |
| 16400003 EMPRUNT CA 164000€                      | 75 026     |    | 88 892       |    | 13 866-       | 15. 60-  |
| 16400007 EMPRUNT CA 200 000                      | 96 090     |    | 124 526      |    | 28 436-       | 22. 84-  |
| 16400008 EMPRUNT CA 200000 PGE                   | 117 201    |    | 166 971      |    | 49 770-       | 29. 81-  |
| 16400009 EMPRUNT CA 35000 TRESO PGE              | 29 217     |    | 35 000       |    | 5 783-        | 16. 52-  |
| 16400010 EMPRUNT CA 50000 TRESO PGE              | 41 739     |    | 50 000       |    | 8 261-        | 16. 52-  |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS                      | 37 664     |    | 19 097       |    | 18 567        | 97. 22   |
| 51200000 CREDIT AGRICOLE 1                       | 36 704     |    | 19 097       |    | 17 607        | 92. 20   |
| 58100000 AFFECTATION VIRTs GROUPES               | 960        |    |              |    | 960           |          |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | 3 909      |    | 13 188       |    | 9 279-        | 70. 36-  |
| 41910000 Clts avances acpts reçus/com.           | 3 909      |    | 13 188       |    | 9 279-        | 70. 36-  |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES         | 178 689    |    | 239 609      |    | 60 920-       | 25. 42-  |
| 40100000 FOURNISSEURS                            | 160 774    |    | 147 591      |    | 13 184        | 8. 93    |
| 40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES              | 17 915     |    | 92 018       |    | 74 103-       | 80. 53-  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                      | 153 911    |    | 109 707      |    | 44 204        | 40. 29   |
| 42100120 SALAIRES NETS DECEMBRE                  | 36 006     |    |              |    | 36 006        |          |
| 42820000 Dettes prov/congés payés                | 38 088     |    | 31 526       |    | 6 562         | 20. 82   |
| 43110000 MSA                                     | 28 007     |    | 25 034       |    | 2 973         | 11. 88   |
| 43120000 CFE-CAISSE FRANCAIS A L'ETRANG          | 398        |    |              |    | 398           |          |
| 43700000 AGRICA                                  | 9 175      |    | 15 235       |    | 6 060-        | 39. 78-  |
| 43710000 APGIS                                   | 1 829      |    | 1 523        |    | 306           | 20. 10   |
| 43820000 Charges sociales sur congés .           | 14 287     |    | 11 349       |    | 2 938         | 25. 88   |
| 43861000 TAXES DE FORMATION                      |            |    | 34           |    | 34-           | 100. 00- |
| 43862000 TAXE SUR SALAIRE                        | 25         |    | 3 955        |    | 3 930-        | 99. 37-  |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE                 | 1 391      |    | 1 102        |    | 289           | 26. 25   |
| 44551000 TVA à décaisser                         | 6 714      |    | 1 199        |    | 5 515         | 459. 97  |
| 44571100 TVA COLLECTEE 20                        | 60         |    | 10           |    | 51            | 528. 65  |
| 44571200 TVA COLLECTEE 10                        | 688        |    | 13           |    | 676           | NS       |
| 44580000 TVA A REGULARISER                       | 13 820     |    | 12 435       |    | 1 385         | 11. 14   |
| 44586000 TAXE SUR CA /FACT NON PARVENUE          |            |    | 3 579        |    | 3 579-        | 100. 00- |
| 44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES A           | 2 607      |    | 2 158        |    | 449           | 20. 82   |
| 44860000 Etat charges . payer                    | 815        |    | 555          |    | 260           | 46. 90   |
| AUTRES DETTES                                    | 84 264     |    | 56 658       |    | 27 607        | 48. 73   |
| 41100000 CLIENTS                                 | 39 863     |    | 56 658       |    | 16 795-       | 29. 64-  |
| 41980000 AVOIRS A ETABLIR                        | 44 401     |    |              |    | 44 401        |          |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                               |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|---------|
|                                      |  |                             |  |                               |  | Euros         | %       |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE          |  | 1 769 810                   |  | 378 786                       |  | 1 391 024     | 367. 23 |
| 48700000 Produits constatés d'avance |  | 1 769 810                   |  | 378 786                       |  | 1 391 024     | 367. 23 |
| Total IV                             |  | 2 689 970                   |  | 1 395 571                     |  | 1 294 398     | 92. 75  |
| TOTAL GENERAL                        |  | 2 746 983                   |  | 1 468 989                     |  | 1 277 993     | 87. 00  |
|                                      |  |                             |  |                               |  |               |         |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |          |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|----------|
|   | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %        |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS              | 474        | 565 | 483          | 118 | 8 552-        | 1. 77-   |
| 70110010 JOURNEES EXO                   | 3          | 271 | 1            | 800 | 1 471         | 81. 72   |
| 70110017 JOURNEES TVA 10                |            |     | 1            | 367 | 1 367-        | 100. 00- |
| 70110020 GROUPES FAMILIAUX EXO          | 809        |     | 735          |     | 74            | 10. 03   |
| 70110027 GROUPES FAMILIAUX TVA 10       | 69         | 465 | 71           | 615 | 2 150-        | 3. 00-   |
| 70110029 GROUPES FAMILIAUX TVA 20       | 2          | 026 | 1            | 369 | 657           | 47. 95   |
| 70110030 GROUPES SPORTIFS EXO           | 7          | 965 | 19           | 763 | 11 798-       | 59. 70-  |
| 70110037 GROUPES SPORTIFS TVA 10        | 74         | 844 | 56           | 433 | 18 411        | 32. 62   |
| 70110039 GROUPES SPORTIFS TVA 20        | 2          | 588 | 1            | 002 | 1 586         | 158. 34  |
| 70110047 SEMINAIRES TVA 10              | 65         | 693 | 44           | 705 | 20 988        | 46. 95   |
| 70110049 SEMINAIRES TVA 20              | 1          | 702 | 1            | 245 | 457           | 36. 75   |
| 70110060 GROUPES ADULTES FORMATION EXO  | 6          | 675 | 4            | 619 | 2 056         | 44. 51   |
| 70110067 GROUPES ADULTES FORMAT.TVA 10  | 11         | 698 | 33           | 354 | 21 657-       | 64. 93-  |
| 70110069 GROUPES ADULTES FORM.TVA 20    | 428        |     | 849          |     | 422-          | 49. 65-  |
| 70110090 REPAS DU PERSONNEL EXO         | 267        |     | 245          |     | 22            | 8. 78    |
| 70110100 STAGIAIRES AFRAT EXO           | 11         | 355 | 9            | 100 | 2 255         | 24. 78   |
| 70110107 STAGIAIRES AFRAT TVA 10        | 94         |     | 20           |     | 74            | 378. 98  |
| 70110110 CLASSES COLONIES EXO           | 188        | 134 | 211          | 611 | 23 478-       | 11. 09-  |
| 70110117 CLASSES COLONIES TVA 10        | 1          | 218 | 371-         |     | 1 589         | 427. 91  |
| 70120029 LOC SALLE GROUPE FAM20         | 2          | 317 | 375          |     | 1 942         | 517. 78  |
| 70120039 LOC SALLE GROUPE SPO20         | 3          | 183 | 2            | 717 | 467           | 17. 18   |
| 70120049 LOC SALLE SEMINAIRE 20         | 3          | 567 | 2            | 838 | 729           | 25. 67   |
| 70120069 LOC SALLE GROUPE ADULT20       | 167        |     | 1            | 350 | 1 183-        | 87. 65-  |
| 70120110 LOCATION DE SALLE              | 600        |     |              |     | 600           |          |
| 70120119 LOC SALLE COLONIE 20           | 83         |     |              |     | 83            |          |
| 70130049 PREST SPORT SEMIN.TVA 20       |            |     | 275          |     | 275-          | 100. 00- |
| 70130110 PREST SPORT.COLONIES EXO       |            |     | 4            | 906 | 4 906-        | 100. 00- |
| 70140009 BOISSONS ALCOOLISEES TVA 20    | 1          | 868 | 2            | 427 | 558-          | 23. 01-  |
| 70150000 PRODUITS DIVERS EXO            | 75         |     | 75           |     |               |          |
| 70150110 PDT DIVERS COLONIES EXO        | 14         | 477 | 8            | 695 | 5 782         | 66. 50   |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES           | 785        | 335 | 608          | 562 | 176 773       | 29. 05   |
| 70611100 SKI EXO RRA                    | 52         | 106 | 33           | 886 | 18 219        | 53. 77   |
| 70611200 SKI EXO INDIVIDUEL             | 7          | 920 | 750          |     | 7 170         | 956. 05  |
| 70612100 ESCALADE EXO CREPS             | 25         | 799 | 20           | 066 | 5 733         | 28. 57   |
| 70613100 AMM EXO RRA                    | 70         | 594 | 56           | 288 | 14 306        | 25. 42   |
| 70613200 AMM EXO POLE EMPLOI            | 1          | 837 |              |     | 1 837         |          |
| 70613400 AMM EXO INDIVIDUEL             | 4          | 042 |              |     | 4 042         |          |
| 70613600 AMM EXO DIVERS                 |            |     | 5            | 412 | 5 412-        | 100. 00- |
| 70626100 CREA VIRTUELLE RRA             | 79         | 222 | 65           | 162 | 14 060        | 21. 58   |
| 70626200 CREA EXO POLE EMPLOI           | 82         | 912 | 63           | 292 | 19 620        | 31. 00   |
| 70627000 AFPA DECOUVERTE METIERS RESTAU |            |     | 815          |     | 815-          | 100. 00- |
| 70627100 AFPA INFORMATIQUE PCIE         |            |     | 938          |     | 938-          | 100. 00- |
| 70627300 RRA-PERSEVERANCE               | 25         | 670 |              |     | 25 670        |          |
| 70627400 POLE EMPLOI INFORMATIQUE       |            |     | 12           | 983 | 12 983-       | 100. 00- |
| 70627600 POLE EMPLOI ANIMATEUR TOURISME | 43         | 033 | 20           | 698 | 22 335        | 107. 91  |
| 70627800 POLE EMPLOI HOTELLERIE RESTAUR |            |     | 7            | 155 | 7 155-        | 100. 00- |
| 70627900 POLE EMPLOI SECRETARIAT BUREAU |            |     | 3            | 313 | 3 313-        | 100. 00- |
| 70628000 POLE EMPLOI CUISINIER SMLV     | 96         | 055 |              |     | 96 055        |          |
| 70642400 HACCP EXO INDIVIDUEL           | 1          | 050 |              |     | 1 050         |          |
| 70642600 HACCP EXO DIVERS               | 350        |     |              |     | 350           |          |
| 70643600 FORMATION SPECIFIQUE EXO DIVER | 15         | 660 | 4            | 296 | 11 364        | 264. 53  |
| 70651100 CUISINIER CERTIFIANT EXO RRA   | 55         | 588 | 52           | 620 | 2 968         | 5. 64    |
| 70651200 CUISINIER CERTIFIANT EXO PE    | 4          | 924 | 3            | 462 | 1 462         | 42. 24   |
| 70651300 CUISINIER CERTIFIANT EXO TRANS | 22         | 436 | 15           | 183 | 7 253         | 47. 77   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |          |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|----------|
|   | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %        |
| 70651400 CUISINIER CERTIFIANT EXO INDIV | 4          | 444     | 6            | 548     | 2 104-        | 32. 14-  |
| 70651700 CUISINIER CERTIFIANT EXO CPF   | 5          | 139     | 19           | 460     | 14 321-       | 73. 59-  |
| 70653400 BASE DE LA CUISINE EXO DIVERS  | 1          | 880     | 3            | 037     | 1 157-        | 38. 09-  |
| 70653410 BASE DE LA CUISINE EXO POLE EM | 4          | 581     | 2            | 100     | 2 481         | 118. 16  |
| 70653420 BASE DE CUISINE EXO CPF        | 7          | 901     | 11           | 178     | 3 276-        | 29. 31-  |
| 70653500 BASE DE CUISINE EXO INDIVIDUEL | 15         | 304     | 3            | 284     | 12 020        | 366. 01  |
| 70653600 AGENT DE RESTAURATION EXO PE   | 75         | 163     | 72           | 385     | 2 779         | 3. 84    |
| 70653700 AGENT DE RESTAURATION EXO AFPA | 1          | 613     | 1            | 266     | 347           | 27. 38   |
| 70672400 MEAE MOYEN ORIENT              |            | 500-    | 28           | 000     | 28 500-       | 101. 79- |
| 70678400 REGION CENTRE QUALINAT         |            |         | 10           | 050     | 10 050-       | 100. 00- |
| 70678600 ACIET                          | 1          | 000     | 22           | 813     | 21 813-       | 95. 62-  |
| 70678700 SNU                            |            |         | 7            | 600     | 7 600-        | 100. 00- |
| 70678800 ENTRE BIEVRE ET RHONE          |            |         |              | 700     | 700-          | 100. 00- |
| 70678900 RRA FRANCAIS LANGUE PROFESSION |            |         | 19           | 731     | 19 731-       | 100. 00- |
| 70679000 RRA PASSEPORT COMPETENCES MONT | 44         | 507     | 10           | 255     | 34 252        | 334. 00  |
| 70679100 OFFICE FRANCAIS BIODIVERSITE   | 35         | 107     | 23           | 840     | 11 267        | 47. 26   |
| Chiffre d'affaires NET                  | 1          | 259 900 | 1            | 091 680 | 168 220       | 15. 41   |
| PRODUCTION IMMOBILISEE                  | 62         | 054     | 62           | 489     | 436-          | 0. 70-   |
| 72100000 PRODUCTION IMMOS INCORP.       | 43         | 402     | 44           | 959     | 1 557-        | 3. 46-   |
| 72200000 PRODUCTION IMMOS CORP.         | 18         | 651     | 17           | 530     | 1 122         | 6. 40    |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION              | 704        | 147     | 605          | 074     | 99 072        | 16. 37   |
| 74105020 FONJEP - ARMENIE               | 62         | 500     | 66           | 567     | 4 067-        | 6. 11-   |
| 74110900 FNADT GARDIEN REFUGE           | 13         | 000     |              |         | 13 000        |          |
| 74111100 RRA GARDIEN DE REFUGE          | 18         | 000     |              |         | 18 000        |          |
| 74111500 RPACA GARDIEN DE REFUGE        | 15         | 640     |              |         | 15 640        |          |
| 74111600 FFCAM GARDIEN DE REFUGE        | 5          | 000     | 5            | 000     |               |          |
| 74120200 SNGRGE GARDIEN DE REFUGE       | 2          | 000     | 2            | 000     |               |          |
| 74121100 ARMENIE VILLE DE VIENNE        | 5          | 000     |              |         | 5 000         |          |
| 74121200 ARMENIE VILLE DE GRENOBLE      | 16         | 000     | 15           | 665     | 335           | 2. 14    |
| 74121300 ARMENIE GRAND LYON             | 8          | 000     |              |         | 8 000         |          |
| 74121500 BURKINA FASO AFD               | 65         | 000     | 130          | 000     | 65 000-       | 50. 00-  |
| 74131100 PALESTINE DEVELOPPEM.AFD       |            |         | 160          | 132     | 160 132-      | 100. 00- |
| 74131800 PALESTINE DEVELOPPEM.DPT ISERE |            |         | 10           | 000     | 10 000-       | 100. 00- |
| 74132100 PALESTINE COHESION UE          | 1          | 035-    |              |         | 1 035-        |          |
| 74141200 DPT ISERE PRODUITS LOCAUX      | 30         | 000     | 30           | 000     |               |          |
| 74150000 CCMV LEADER                    |            |         | 5            | 040     | 5 040-        | 100. 00- |
| 74150001 EUROPE LEADER                  | 1          | 189-    | 19           | 017     | 20 206-       | 106. 25- |
| 74150100 DPT ISERE CONVENTION ARMENIE   | 20         | 000     | 21           | 165     | 1 165-        | 5. 50-   |
| 74160010 EDF-PASSEPORT COMPETENCES MONT | 2          | 500     | 2            | 500     |               |          |
| 74161114 REGION PACA-PALEST.AFD3        |            |         | 25           | 000     | 25 000-       | 100. 00- |
| 74161115 VILLE DE GRENOBLE-PALEST.AFD3  |            |         | 3            | 500     | 3 500-        | 100. 00- |
| 74161117 METROPOLE LYON-PALESTINE AFD3  |            |         | 8            | 000     | 8 000-        | 100. 00- |
| 74161118 MAIRIE THOARD-PALESTINE AFD3   | 6          | 530     | 12-          |         | 6 542         | NS       |
| 74161120 VILLE DE BESANCON-PALEST.AFD3  |            |         | 2            | 000     | 2 000-        | 100. 00- |
| 74162000 ERASMUS TRANSITION ECOLOGIQUE  | 45         | 000     | 45           | 000     |               |          |
| 74164000 AFD MULTI-PAYS                 | 360        | 500     | 17           | 500     | 343 000       | NS       |
| 74165000 MEAE ARMENIE - NE PLUS UTILISE |            |         | 37           | 000     | 37 000-       | 100. 00- |
| 74167000 PALESTINE - REGION PACA        | 15         | 000     |              |         | 15 000        |          |
| 74168000 DEFINOV                        | 16         | 700     |              |         | 16 700        |          |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |              |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------------|
|   | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %            |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES  | 71         | 657     | 10           | 600     | 61            | 057 576. 04  |
| 78174000 REPRISE PROV CLIENTS DOUTEUX                             | 1          | 416     |              |         | 1             | 416          |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGE                                      | 67         | 618     | 8            | 025     | 59            | 593 742. 55  |
| 79100020 ASSURANCE PERTE D EXPLOITATION                           |            | 75      |              |         |               | 75           |
| 79100040 INDEMNITES JOURNALIERES                                  |            | 0-      | 112          |         | 112-          | 100. 01-     |
| 79100060 TAXES SEJOUR EXO   | 1          | 795     | 1            | 807     | 12-           | 0. 69-       |
| 79100070 MACHINE A CAFE   |            | 518     |              | 395     | 123           | 31. 19       |
| 79100080 PHOTOCOPIES  |            | 235     |              | 260     | 25-           | 9. 69-       |
| AUTRES PRODUITS   | 2          | 613     | 1            | 827     | 786           | 43. 02       |
| 75600010 ADHESION JOURNEE EXO                                     |            |         | 40           |         | 40-           | 100. 00-     |
| 75600020 ADHESION GROUPE FAMILIAUX EXO                            | 144        |         | 160          |         | 16-           | 10. 00-      |
| 75600030 ADHESION GROUPE SPORTIF EXO                              | 722        |         | 520          |         | 202           | 38. 85       |
| 75600040 ADHESIONS SEMINAIRES EXO                                 | 256        |         | 192          |         | 64            | 33. 49       |
| 75600110 ADHESIONS COLONIES EXO                                   | 531        |         | 520          |         | 11            | 2. 12        |
| 75800000 PDTS DIVERS DE GEST. COURANTE                            | 959        |         | 395          |         | 565           | 143. 02      |
| Total des Produits d'exploitation                                 | 2          | 100 370 | 1            | 771 670 | 328 700       | 18. 55       |
| VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)                                 | 408        |         | 1            | 206     | 798-          | 66. 21-      |
| 60370000 VARIATIONS STOCKS MARCHANDISES                           | 408        |         | 1            | 206     | 798-          | 66. 21-      |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS         | 168        | 871     | 160          | 551     | 8             | 320 5. 18    |
| 60210100 VIANDE & CHARCUTERIE                                     | 20         | 693     | 18           | 249     | 2             | 444 13. 39   |
| 60210200 POISSON  | 5          | 568     | 5            | 094     | 474           | 9. 31        |
| 60210300 SURGELES   | 14         | 043     | 17           | 008     | 2             | 965- 17. 43- |
| 60210400 PRIMEURS   | 22         | 205     | 23           | 856     | 1             | 651- 6. 92-  |
| 60210500 EPICERIE   | 26         | 837     | 22           | 808     | 4             | 029 17. 67   |
| 60210600 BOULANGERIE  | 5          | 402     | 6            | 719     | 1             | 317- 19. 60- |
| 60210700 PRODUITS LAITIERS  | 25         | 502     | 19           | 426     | 6             | 076 31. 28   |
| 60211000 BOISSONS   | 10         | 286     | 7            | 523     | 2             | 763 36. 72   |
| 60220900 BOIS CHAUFFAGE   | 26         | 780     | 34           | 668     | 7             | 888- 22. 75- |
| 60221100 GAZ  | 4          | 684     |              |         | 4             | 684          |
| 60221500 CARBURANT VEHICULES                                      | 2          | 183     | 1            | 564     | 619           | 39. 57       |
| 60222000 PRODUITS D'ENTRETIENS                                    | 4          | 689     | 3            | 637     | 1             | 052 28. 91   |
| VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.) | 2          | 493-    | 1            | 406-    | 1             | 087- 77. 34- |
| 60320000 VARIATIONS STOCKS AUTRES APPRO                           | 2          | 493-    | 1            | 406-    | 1             | 087- 77. 34- |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                 | 1          | 007 388 | 694          | 617     | 312           | 772 45. 03   |
| 60510000 PETIT MAT CUISINE & SALLE                                | 1          | 174     | 1            | 965     | 791-          | 40. 27-      |
| 60520000 AUTRE MAT DE FORMATION                                   | 3          | 282     | 2            | 323     | 959           | 41. 29       |
| 60530000 MATERIEL BUREAU  |            |         | 363          |         | 363-          | 100. 00-     |
| 60550000 MATERIEL ATELIER   | 195        |         | 397          |         | 201-          | 50. 73-      |
| 60560000 MATERIEL MANOIR  | 493        |         | 360          |         | 133           | 36. 91       |
| 60611000 EDF  | 19         | 537     | 10           | 387     | 9             | 149 88. 08   |
| 60612000 EAU  | 1          | 816     | 2            | 604     | 788-          | 30. 24-      |
| 60632000 FNITURES CUISINE ENTRET SALLE                            | 8          | 703     | 7            | 214     | 1             | 489 20. 64   |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                              | 1          | 201     | 1            | 778     | 577-          | 32. 46-      |
| 60680000 AUTRES MAT & FOURN.                                      | 702        |         | 1            | 155     | 453-          | 39. 21-      |
| 61320000 LOCATION SALLE   | 26         | 911     | 9            | 224     | 17            | 687 191. 74  |
| 61353000 LOC.CREDIT BAIL COPIEUR KONICA                           | 7          | 423     | 6            | 385     | 1             | 039 16. 27   |
| 61353100 LOC MACHINE AFFRANCHISSEMENT                             |            |         | 247-         |         | 247           | 100. 00      |
| 61353110 LOCATION VEHICULE PEUGEOT                                | 3          | 936     | 3            | 936     |               |              |
| 61354000 LOC.MATERIEL DIVERS                                      | 1          | 449     | 2            | 174     | 725-          | 33. 36-      |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |      | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |          |
|---|------------|------|--------------|-----|---------------|----------|
|   | 31/12/2023 | 12   | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %        |
| 61521000 ENTRETIEN CHAMBRES             |            |      |              | 25  | 25-           | 100. 00- |
| 61521100 ENTRETIEN SALLES & PARTIE COMM |            | 635  |              | 812 | 176-          | 21. 70-  |
| 61521200 ENTRETIEN CUISINES             | 1          | 621  | 7            | 997 | 6 376-        | 79. 73-  |
| 61521300 ENTRETIEN EXTERIEURS           |            | 66   |              | 500 | 435-          | 86. 89-  |
| 61550000 ENTRETIEN VEHICULES            |            | 459  | 1            | 363 | 904-          | 66. 32-  |
| 61561100 BLANCHISSERIE                  | 2          | 026  | 9            | 645 | 7 619-        | 78. 99-  |
| 61562100 CHAUDIERE                      | 2          | 566  | 3            | 017 | 451-          | 14. 96-  |
| 61562300 ALARME INCENDIE                | 3          | 714  | 3            | 237 | 478           | 14. 75   |
| 61562400 DERATISATION                   |            | 516  |              | 639 | 123-          | 19. 25-  |
| 61562500 DENNEIGEMENT                   |            | 650  | 1            | 302 | 652-          | 50. 08-  |
| 61564100 ENTRETIEN OTIS                 | 1          | 028  |              | 928 | 100           | 10. 74   |
| 61565100 INFORMATIQUE + HESTIA          | 14         | 034  | 11           | 964 | 2 070         | 17. 30   |
| 61565200 PHOTOCOPIEUR                   | 2          | 187  | 2            | 784 | 597-          | 21. 44-  |
| 61610000 ASSURANCES                     | 7          | 550  | 4            | 183 | 3 367         | 80. 50   |
| 61611000 ASSURANCES LOCATIONS           | 1          | 019  |              | 112 | 907           | 812. 09  |
| 61630000 ASSURANCES VEHICULES           | 1          | 247  | 1            | 125 | 122           | 10. 81   |
| 61710000 CONTROLES SANITAIRES           | 1          | 480  | 1            | 263 | 217           | 17. 18   |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE        |            |      |              | 214 | 214-          | 100. 00- |
| 62101000 PRESTA DEMARCHE QUALITE AFRAT  | 1          | 525  |              |     | 1 525         |          |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE          |            |      | 7            | 502 | 7 502-        | 100. 00- |
| 62111000 PRESTA SKI                     | 31         | 534  | 24           | 495 | 7 039         | 28. 74   |
| 62112000 PRESTA ESCALADE                | 12         | 496  | 10           | 900 | 1 596         | 14. 64   |
| 62113000 PRESTA AMM                     | 43         | 483  | 58           | 656 | 15 173-       | 25. 87-  |
| 62121000 PRESTA GARDIEN DE REFUGE       | 23         | 481  | 1            | 650 | 21 831        | NS       |
| 62126100 PRESTA CREA VIRTUELLE          | 39         | 160  | 41           | 850 | 2 690-        | 6. 43-   |
| 62126200 PRESTA CREA AFC                | 26         | 606  | 19           | 031 | 7 575         | 39. 80   |
| 62127000 PRESTA INFORMATIQUE            |            | 649  | 7            | 295 | 6 646-        | 91. 10-  |
| 62130000 PRESTA ANIMATEUR LOISIR        | 14         | 905  | 4            | 770 | 10 135        | 212. 47  |
| 62131000 PRESTA CUISINIER CERTIFIANT    | 37         | 874  | 28           | 653 | 9 221         | 32. 18   |
| 62137000 PRESTA CUISINIER SMLV          | 29         | 549  |              |     | 29 549        |          |
| 62138000 PRESTA CUISINIER BASES DE CUIS | 6          | 495  | 2            | 125 | 4 370         | 205. 65  |
| 62139000 PRESTA AGENT DE RESTAURATION   | 25         | 954  | 22           | 810 | 3 144         | 13. 78   |
| 62151000 PRESTA ARMENIE IRAPA           | 34         | 543  | 20           | 315 | 14 227        | 70. 03   |
| 62152000 PRESTA BURKINA FASO AFD        | 66         | 440  | 98           | 985 | 32 545-       | 32. 88-  |
| 62161100 PRESTA PALESTINE AFD3          | 50         | 606- | 85           | 484 | 136 091-      | 159. 20- |
| 62161400 PRESTA MEAE MOYEN ORIENT       | 5          | 939  |              |     | 5 939         |          |
| 62161500 PRESTA MULTIPAYS               | 312        | 999  |              |     | 312 999       |          |
| 62171000 PRESTA PARC NATIONAUX          | 18         | 860  | 13           | 710 | 5 150         | 37. 57   |
| 62178400 PRESTA REGION CENTRE QUALINAT  |            |      | 2            | 625 | 2 625-        | 100. 00- |
| 62178700 PRESTA ACIET                   |            |      | 2            | 665 | 2 665-        | 100. 00- |
| 62178900 PRESTA TEAMM                   | 20         | 169  | 30           | 468 | 10 299-       | 33. 80-  |
| 62179000 PRESTA SMAPS                   |            | 175  |              | 175 |               |          |
| 62179100 PRESTA FLP                     |            |      | 7            | 775 | 7 775-        | 100. 00- |
| 62179200 PRESTA PCM                     | 13         | 666  | 2            | 625 | 11 041        | 420. 63  |
| 62179300 PRESTA PERSEVERANCE            | 12         | 470  |              |     | 12 470        |          |
| 62181000 PRESTA MANOIR                  | 20         | 320  | 18           | 144 | 2 176         | 11. 99   |
| 62191000 PRESTA DIVERS                  | 11         | 322  | 3            | 630 | 7 691         | 211. 88  |
| 62260000 HONORAIRES COMM.AUX COMPTES    | 6          | 180  | 6            | 180 |               |          |
| 62260020 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE    | 11         | 747  | 8            | 777 | 2 969         | 33. 83   |
| 62260022 HONORAIRES AVOCAT              | 4          | 500  | 2            | 490 | 2 010         | 80. 72   |
| 62260023 HONORAIRES SOCIAL              | 3          | 256  |              |     | 3 256         |          |
| 62260030 HONO EXPERT COMPT ATTESTATION  |            | 570  |              |     | 570           |          |
| 62310000 ANNONCES-INSERTIONS-PROMO      |            | 714  | 1            | 861 | 1 147-        | 61. 64-  |
| 62380000 DONS - POURBOIRES              |            |      |              | 273 | 273-          | 100. 00- |
| 62410000 FRAIS DE PORT SUR ACHATS       |            | 249  |              | 261 | 12-           | 4. 65-   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                       |                                | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |          |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|----------|
|                                       |                                | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %        |
| 62502000                              | DEPLACMT DEVELOPPEM.COMMERCIAL |            | 453     |              | 522     | 69-           | 13. 25-  |
| 62510000                              | DEPLACEMENTS INTERET GENERAL   |            | 1 257   |              | 983     | 274           | 27. 92   |
| 62511000                              | DEPLACMT SKI                   |            | 105     |              | 117     | 12-           | 10. 24-  |
| 62512000                              | DEPLACMT ESCALADE              |            | 73      |              | 200     | 126-          | 63. 25-  |
| 62513000                              | DEPLACMT AMM                   |            | 1 179   |              | 2 667   | 1 488-        | 55. 79-  |
| 62521000                              | DEPLACMT GARDIEN DE REFUGE     |            | 4 915   |              | 571     | 4 343         | 760. 51  |
| 62526200                              | DEPLACMT CREA AFC              |            | 2 236   |              | 2 176   | 60            | 2. 76    |
| 62527000                              | DEPLACMT INFORMATIQUE          |            |         |              | 40      | 40-           | 100. 00- |
| 62530000                              | DEPLACMT ANIMATEUR LOISIR      |            | 297     |              | 196     | 101           | 51. 47   |
| 62531000                              | DEPLACMT CUISINIER CERTIFIANT  |            | 616     |              | 259     | 357           | 137. 69  |
| 62537000                              | DEPLACMT CUISINIER SMLV        |            | 3 575   |              |         | 3 575         |          |
| 62538000                              | DEPLACMT BASES DE LA CUISINE   |            | 292     |              | 78      | 213           | 272. 81  |
| 62539000                              | DEPLACMT AGENT DE RESTAURATION |            | 3 772   |              | 2 367   | 1 405         | 59. 36   |
| 62551000                              | DEPLACMT ARMENIE IRAPA         |            | 36 820  |              | 8 073   | 28 747        | 356. 10  |
| 62561110                              | DEPLACMT PALESTINE AFD 3       |            | 6 898   |              | 13 523  | 6 625-        | 48. 99-  |
| 62561400                              | DEPLACMT MEAE MOYEN ORIENT     |            | 7 283   |              | 953     | 6 329         | 663. 81  |
| 62561500                              | DEPLACMT MULTIPAYS             |            | 4 393   |              |         | 4 393         |          |
| 62571000                              | DEPLACMT PARC NATIONAUX        |            | 397     |              | 99      | 297           | 299. 64  |
| 62573000                              | DEPLACMT ISERE TOUR.PROD.LOCAU |            | 180     |              | 36      | 144           | 399. 58  |
| 62575000                              | DEPLACMT ISERE TOUR.ACCUEIL VE |            | 22      |              |         | 22            |          |
| 62578400                              | DEPLACMT REGION CENTRE QUALINA |            |         |              | 2 465   | 2 465-        | 100. 00- |
| 62578700                              | DEPLACMT ACIET                 |            |         |              | 404     | 404-          | 100. 00- |
| 62578900                              | DEPLACMT TEAMM                 |            | 1 593   |              | 1 490   | 103           | 6. 93    |
| 62579000                              | DEPLACMT SMAPS                 |            | 120     |              | 218     | 98-           | 44. 91-  |
| 62579100                              | DEPLACMT FLP                   |            |         |              | 338     | 338-          | 100. 00- |
| 62579200                              | DEPLACMT PCM                   |            | 1 385   |              | 105     | 1 280         | NS       |
| 62579300                              | DEPLACMT PERSEVERANCE          |            | 2 874   |              |         | 2 874         |          |
| 62581000                              | DEPLACMT MANOIR                |            | 202     |              | 12-     | 213           | NS       |
| 62591000                              | DEPLACMT DIVERS                |            | 306     |              | 635     | 328-          | 51. 74-  |
| 62600000                              | FRAIS POSTAUX                  |            | 546     |              | 909     | 363-          | 39. 94-  |
| 62610000                              | TELEPHONE                      |            | 10 932  |              | 9 639   | 1 293         | 13. 42   |
| 62620000                              | INTERNET                       |            | 3 043   |              | 3 490   | 447-          | 12. 81-  |
| 62700000                              | FRAIS BANCAIRES CA1            |            | 3 090   |              | 2 182   | 909           | 41. 65   |
| 62700002                              | FRAIS BANCAIRES CA2-PALEST.AFD |            | 400     |              | 149     | 251           | 168. 55  |
| 62700004                              | FRAIS BANCAIRES CA3-MULTIPAYS  |            | 237     |              |         | 237           |          |
| 62700005                              | FRAIS BANCAIRES CA4-AFRIQUE    |            | 182     |              | 54      | 127           | 234. 32  |
| 62710000                              | COMMISSIONS SUR TITRES RESTAUR |            | 883     |              | 852     | 31            | 3. 68    |
| 62810000                              | COTISATIONS                    |            | 1 988   |              | 1 526   | 462           | 30. 26   |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES |                                |            | 68 236  |              | 77 010  | 8 774-        | 11. 39-  |
| 63110000                              | TAXE SUR SALAIRES              |            | 19 498  |              | 36 587  | 17 089-       | 46. 71-  |
| 63112000                              | TAXE SUR CP                    |            | 449     |              | 62-     | 511           | 823. 78  |
| 63130000                              | FORMATION DU PERSONNEL         |            |         |              | 453     | 453-          | 100. 00- |
| 63330000                              | PARTIC EMPLOY FORMATION PROFES |            | 12 565  |              | 6 721   | 5 843         | 86. 94   |
| 63511000                              | CET - CFE & CVAE               |            | 2 709   |              | 2 668   | 41            | 1. 54    |
| 63512000                              | TAXE FONCIERE                  |            | 3 580   |              | 3 270   | 310           | 9. 48    |
| 63513000                              | AUTRES IMPOTS LOCAUX           |            | 2 431   |              | 2 459   | 28-           | 1. 12-   |
| 63520000                              | TVA NON RECUPERABLE            |            | 27 004  |              | 24 914  | 2 090         | 8. 39    |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS               |                                |            | 557 219 |              | 525 462 | 31 757        | 6. 04    |
| 64110000                              | SALAIRES BRUTS                 |            | 546 228 |              | 517 748 | 28 480        | 5. 50    |
| 64120000                              | CONGES PAYES                   |            | 6 562   |              | 905-    | 7 467         | 825. 04  |
| 64140000                              | INDEMNITES TRANSPORT           |            | 245     |              | 385     | 140-          | 36. 40-  |
| 64150000                              | INDEMNITES LICENCIEMENTS       |            | 4 184   |              | 8 234   | 4 050-        | 49. 19-  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |          |
|--|------------|---------|--------------|---------|---------------|----------|
|  | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %        |
| CHARGES SOCIALES                                 | 202        | 116     | 200          | 894     | 1 222         | 0. 61    |
| 64510000 CHARGES SOCIALES MSA                    | 168        | 786     | 165          | 478     | 3 308         | 2. 00    |
| 64520000 CHARGES SOCIALES CFE                    | 3          | 949     | 3            | 566     | 383           | 10. 74   |
| 64521000 CHARGES SOCIALES GUSO                   | 543        |         |              |         | 543           |          |
| 64530000 GROUPE AGRICA                           | 9          | 185     | 13           | 264     | 4 079-        | 30. 75-  |
| 64540000 MUTUELLE MMA APGIS                      | 2          | 198     | 2            | 050     | 148           | 7. 23    |
| 64550000 CHARGES SOCIALES S/CP                   | 2          | 938     |              | 326-    | 3 263         | NS       |
| 64580000 INDEMNITE PREAVIS CSP                   |            |         | 3            | 795     | 3 795-        | 100. 00- |
| 64710000 ANCV CHEQUES VACANCES                   | 2          | 448     | 2            | 496     | 48-           | 1. 92-   |
| 64720000 TICKETS RESTO                           | 8          | 971     | 8            | 788     | 183           | 2. 08    |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE          |            | 46      |              |         | 46            |          |
| 64810000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL             | 3          | 052     | 1            | 782     | 1 270         | 71. 24   |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 104        | 396     | 94           | 413     | 9 983         | 10. 57   |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.                 | 15         | 003     | 7            | 446     | 7 557         | 101. 49  |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORP.                   | 89         | 393     | 86           | 967     | 2 426         | 2. 79    |
| DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT  | 164        |         | 1            | 580     | 1 416-        | 89. 61-  |
| 68174000 DAP DEP CREANCE                         | 164        |         | 1            | 580     | 1 416-        | 89. 61-  |
| AUTRES CHARGES                                   | 610        |         | 2            | 860     | 2 251-        | 78. 69-  |
| 65800000 CHARGES DIVERSES                        | 610        |         | 2            | 860     | 2 251-        | 78. 69-  |
| Total des Charges d'exploitation                 | 2          | 106 913 | 1            | 757 188 | 349 726       | 19. 90   |
| Résultat d'exploitation                          | 6          | 544-    | 14           | 482     | 21 026-       | 145. 18- |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES            | 208        |         | 60           |         | 148           | 245. 33  |
| 76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS                  | 208        |         | 60           |         | 148           | 245. 33  |
| DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE                  |            |         | 1            |         | 1-            | 100. 00- |
| 76600000 GAINS DE CHANGE                         |            |         | 1            |         | 1-            | 100. 00- |
| Total des Produits financiers                    | 208        |         | 62           |         | 147           | 238. 43  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                   | 10         | 022     | 11           | 341     | 1 319-        | 11. 63-  |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE          | 9          | 949     | 11           | 341     | 1 392-        | 12. 28-  |
| 66160000 INTER.BANC ET OPER.DE FINANC.           | 73         |         |              |         | 73            |          |
| DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE                  | 0          |         | 0            |         | 0             | 300. 00  |
| 66600000 PERTES DE CHANGE                        | 0          |         | 0            |         | 0             | 300. 00  |
| Total des Charges financières                    | 10         | 022     | 11           | 341     | 1 319-        | 11. 63-  |
| Résultat financier                               | 9          | 813-    | 11           | 279-    | 1 466         | 13. 00   |
| Résultat courant avant impôts                    | 16         | 357-    | 3            | 203     | 19 560-       | 610. 71- |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 3          | 436     | 3            | 436     |               |          |
| 77700000 QUOTE PART AMORTIES SUBV.INVES          | 3          | 436     | 3            | 436     |               |          |
| Total des Produits exceptionnels                 | 3          | 436     | 3            | 436     |               |          |
|  |            |         |              |         |               |          |



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |          |
|---|---------------|---------------|---------------|----------|
|   | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros         | %        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 48            | 40            | 8             | 20. 00   |
| 67110000 PENALITES DE RETARD                      | 48            | 40            | 8             | 20. 00   |
| Total des Charges exceptionnelles                 | 48            | 40            | 8             | 20. 00   |
| Résultat exceptionnel                             | 3 388         | 3 396         | 8-            | 0. 24-   |
| Total des produits                                | 2 104 014     | 1 775 167     | 328 847       | 18. 52   |
| Total des charges                                 | 2 116 983     | 1 768 568     | 348 415       | 19. 70   |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)            | 12 969-       | 6 598         | 19 568-       | 296. 56- |
|   |               |               |               |          |

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

|   | Exercice N |    | % CA   | Exercice N-1 |    | % CA   | Ecart N / N-1 |         |
|---|------------|----|--------|--------------|----|--------|---------------|---------|
|   | 31/12/2023 | 12 |        | 31/12/2022   | 12 |        | Euros         | %       |
| <b>Ventes marchandises + Production</b>                     | 1 321 954  |    | 100.00 | 1 154 169    |    | 100.00 | 167 785       | 14.54   |
| + Ventes de marchandises                                    |            |    |        |              |    |        |               |         |
| - Coût d'achat des marchandises vendues                     | 408        |    |        | 1 206        |    |        | 798-          | 66.21-  |
| <b>Marge commerciale</b>                                    | 408-       |    |        | 1 206-       |    |        | 798           | 66.21   |
| + Production vendue   | 1 259 900  |    | 95.31  | 1 091 680    |    | 94.59  | 168 220       | 15.41   |
| + Production stockée ou déstockage                          |            |    |        |              |    |        |               |         |
| + Production immobilisée                                    | 62 054     |    | 4.69   | 62 489       |    | 5.41   | 436-          | 0.70-   |
| <b>Production de l'exercice</b>                             | 1 321 954  |    | 100.00 | 1 154 169    |    | 100.00 | 167 785       | 14.54   |
| - Matières premières, approvisionnements consommés          | 166 377    |    | 12.59  | 159 145      |    | 13.79  | 7 232         | 4.54    |
| - Sous traitance directe                                    | 5 145      |    | 0.39   | 5 409        |    | 0.47   | 264-          | 4.88-   |
| <b>Marge brute de production</b>                            | 1 150 431  |    | 87.03  | 989 615      |    | 85.74  | 160 816       | 16.25   |
| <b>Marge brute globale</b>                                  | 1 150 023  |    | 86.99  | 988 409      |    | 85.64  | 161 615       | 16.35   |
| - Autres achats + charges externes                          | 1 002 243  |    | 75.82  | 689 208      |    | 59.71  | 313 035       | 45.42   |
| <b>Valeur ajoutée</b>                                       | 147 780    |    | 11.18  | 299 201      |    | 25.92  | 151 421-      | 50.61-  |
| + Subventions d'exploitation                                | 704 147    |    | 53.27  | 605 074      |    | 52.43  | 99 072        | 16.37   |
| - Impôts, taxes et versements assimilés                     | 68 236     |    | 5.16   | 77 010       |    | 6.67   | 8 774-        | 11.39-  |
| - Salaires du personnel                                     | 557 219    |    | 42.15  | 525 462      |    | 45.53  | 31 757        | 6.04    |
| - Charges sociales du personnel                             | 202 116    |    | 15.29  | 200 894      |    | 17.41  | 1 222         | 0.61    |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                         | 24 357     |    | 1.84   | 100 910      |    | 8.74   | 76 553-       | 75.86-  |
| + Autres produits de gestion courante                       | 2 613      |    | 0.20   | 1 827        |    | 0.16   | 786           | 43.02   |
| - Autres charges de gestion courante                        | 610        |    | 0.05   | 2 860        |    | 0.25   | 2 251-        | 78.69-  |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 71 657     |    | 5.42   | 10 600       |    | 0.92   | 61 057        | 576.04  |
| - Dotations aux amortissements                              | 104 396    |    | 7.90   | 94 413       |    | 8.18   | 9 983         | 10.57   |
| - Dotations aux provisions                                  | 164        |    | 0.01   | 1 580        |    | 0.14   | 1 416-        | 89.61-  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                              | 6 544-     |    | 0.49-  | 14 482       |    | 1.25   | 21 026-       | 145.18- |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun         |            |    |        |              |    |        |               |         |
| + Produits financiers                                       | 208        |    | 0.02   | 62           |    | 0.01   | 147           | 238.43  |
| - Charges financières                                       | 10 022     |    | 0.76   | 11 341       |    | 0.98   | 1 319-        | 11.63-  |
| <b>Résultat courant</b>                                     | 16 357-    |    | 1.24-  | 3 203        |    | 0.28   | 19 560-       | 610.71- |
| + Produits exceptionnels                                    | 3 436      |    | 0.26   | 3 436        |    | 0.30   |               |         |
| - Charges exceptionnelles                                   | 48         |    |        | 40           |    |        | 8             | 20.00   |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                | 3 388      |    | 0.26   | 3 396        |    | 0.29   | 8-            | 0.24-   |
| - Impôt sur les bénéfices                                   |            |    |        |              |    |        |               |         |
| - Participation des salariés                                |            |    |        |              |    |        |               |         |
| <b>Résultat NET</b>   | 12 969-    |    | 0.98-  | 6 598        |    | 0.57   | 19 568-       | 296.56- |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

|   |          |            |          |                               |   |
|---|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le  | 01012023 | et clos le | 31122023 | 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 (entreprises de transport maritime), cocher la case |          |            |          |                               |   |

|                                     |   |   |  |   |                     |
|-------------------------------------|---|---|--|---|---------------------|
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE    |   |   |  |   |                     |
| Désignation de la société:          |   |   | Adresse du siège social:               |   |                     |
| AFRAT                               |   |   | 314 chemin du Manoir                   |   |                     |
| SIRET                               | 7 | 7 | 9                                      | 4 | 7 8 3 0 4 0 0 0 1 6 |
| 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° identification de la société mère:                              |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |
| SIRET   |  |  |  |  |  |

|                    |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|
| B ACTIVITE         |  |  |  |  |  |
| Activités exercées |  |  | Si vous avez changé d'activité, cochez la case |  |  |

|  |  |  |  |   |        |
|--|--|--|--|---|--------|
| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)   |  |  |  |   |        |
| 1 Résultat fiscal  |  | Bénéfice imposable au taux normal  |  | Déficit   | 12 921 |
| 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%                        |        |
| Autres PV imposables à 19%   |  | PV à long terme imposables à 0%  |  | PV exonérées (art. 238 quindecies)                      |        |
| 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches |  |  |  |   |        |
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies   |  | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A  |  |   |        |
| Entreprises nouvelles, art 44 septies  |  | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies  |  | Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies |        |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies  |  | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A   |  | Autres dispositifs                                      |        |
| Société d'investissement immobilier cotée  |  | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies  |  |   |        |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)   |  | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %   |  |   |        |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W   |  |  |  |   |        |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)  |  |  |  |  |  |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt   |  |  |  |  |  |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065) |  |  |  |  |  |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| 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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)   |  |  |  |            |  |
| 1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), 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 |  |  |  | Nom<br>NIF |  |
| 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), 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<br>NIF |  |

|   |  |     |   |     |  |
|---|--|-----|---|-----|--|
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE                                   |  |     |   |     |  |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? |  | OUI | x | NON | Si oui, indication du logiciel utilisé |
|   |  |     |   |     | C E G I D                              |

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

|   |                     |                                 |                               |  |  |
|---|---------------------|---------------------------------|-------------------------------|--|--|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:                                   |                     |                                 | Nom et adresse du conseil:    |  |  |
| COFIDEST DAUPHINE<br>345 rue Lavoisier<br>38330 MONTBONNOT-ST-MARTIN<br>Tél: 04 76 41 31 48 |                     |                                 | Tél:                          |  |  |
| OGA/OMGA  | Viseur conventionné | (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant:        |  |  |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:                                       |                     |                                 | Date: Lieu AUTRANS            |  |  |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné   |                     |                                 | Qualité et nom du signataire: |  |  |
|   |                     |                                 | Signature                     |  |  |
| Examen de conformité fiscale (ECF)  |                     |                                 |                               |  |  |

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis  
2023

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| I  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | e  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| autres que celles visées en (a),   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | f  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b), (c) et (d) ci-dessus (3)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Pour les S.A.R.L.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Année au cours de laquelle le versement à été effectué.          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Montant des sommes versées :                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Indemnités forfaitaires. |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Rembour-sements. |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Indemnités forfaitaires. |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Rembour-sements. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 8                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------------------------------|-----|-----------|---|----------------------------------|--|--|--|--|--|---------------------|---------------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|-------|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Adresse de l'entreprise 314 chemin du Manoir                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 38880 AUTRANS   |           |   |   |   |   |   |   |   |   | Durée de l'exercice précédent* 1 2  |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Numéro SIRET*   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7   | 7         | 9 | 4 | 7 | 8 | 3 | 0 | 4 | 0 | 0                                   | 0   | 1         | 6 | Néant <input type="checkbox"/> * |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |           |   |   |   |   |   |   |   |   | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3 |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  | N-1 3 1 1 2 2 0 2 2 |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Brut 1  |           |   |   |   |   |   |   |   |   | Amortissements, provisions 2        |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  | Net 3               |                           |           |  |  |  |  |  |  |  | Net 4 |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AA  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais d'établissement *   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AB  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AC  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais de développement *  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CX  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CQ  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AF  | 68 956    |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AG  | 59 517    |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 9 439     |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 5 735     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Fonds commercial (1)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AH  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AI  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AJ  | 154 074   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AK  | 21 434    |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 132 640   |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 92 681    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AL  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AM  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Terrains  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AN  | 28 962    |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AO  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 28 962    |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 28 962    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Constructions   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AP  | 2 776 601 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AQ  | 2 437 285 |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 339 316   |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 391 724   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AR  | 422 428   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AS  | 397 323   |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 25 105    |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 23 355    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AT  | 511 631   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AU  | 491 703   |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 19 928    |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 19 560    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Immobilisations en cours  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AV  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AW  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Avances et acomptes   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AX  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | AY  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CS  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CT  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres participations   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CU  | 2 719     |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CV  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 2 719     |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 2 636     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BB  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BC  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BD  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BE  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prêts   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BF  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BG  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BH  | 430       |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BI  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 430       |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 930       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL (II)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BJ  | 3 965 802 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BK  | 3 407 263 |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 558 539   |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 565 583   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BL  | 8 800     |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BM  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 8 800     |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 6 307     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| En cours de production de biens                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BN  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BO  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| En cours de production de services                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BP  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BQ  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BR  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BS  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Marchandises  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BT  | 3 500     |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BU  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 3 500     |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 3 908     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BV  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BW  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BX  | 293 758   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | BY  | 329       |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 293 430   |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 342 862   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres créances (3)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BZ  | 1 311 302 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CA  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 1 311 302 |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 317 635   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CB  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CC  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CD  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CE  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Disponibilités  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CF  | 557 502   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CG  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 557 502   |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 223 537   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CH  | 13 910    |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CI  |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 13 910    |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 9 157     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL (III)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CJ  | 2 188 772 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | CK  | 329       |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 2 188 444 |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 903 406   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CW  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CM  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CN  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CO  | 6 154 574 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                     | 1A  | 3 407 591 |   |                                  |  |  |  |  |  |                     |                           | 2 746 983 |  |  |  |  |  |  |  |       |    | 1 468 989 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |           |   |   |   |   |   |   |   |   | CP                                  | 430 |           |   |                                  |  |  |  |  |  |                     | (3) Part à plus d'un an : |           |  |  |  |  |  |  |  |       | CR |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Clause de réserve de propriété :*                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Immobilisations :   |           |   |   |   |   |   |   |   |   | Stocks :                            |     |           |   |                                  |  |  |  |  |  | Créances :          |                           |           |  |  |  |  |  |  |  |       |    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : AFRAT

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |   |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|---|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)  | DA |            |              |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...   | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )  | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)  | DD |            |              |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles  | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )            | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )              | DG |            |              |
|                                    | Report à nouveau  | DH | 44 549     | 37 951       |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>   | DI | ( 12 969 ) | 6 598        |
|                                    | Subventions d'investissement  | DJ | 25 433     | 28 869       |
|                                    | Provisions réglementées *   | DK |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>  | DL | 57 013     | 73 418       |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs   | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées   | DN |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>   | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques   | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges   | DQ |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>  | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles  | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires  | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)  | DU | 499 386    | 597 624      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV |            |              |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | DW | 3 909      | 13 188       |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | DX | 178 689    | 239 609      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales   | DY | 153 911    | 109 707      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes   | EA | 84 264     | 56 658       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)   | EB | 1 769 810  | 378 786      |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>   | EC | 2 689 970  | 1 395 571    |
|                                    | Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>  | ED |            |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>  | EE | 2 746 983  | 1 468 989    |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital  | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C |            |              |
|                                    |   | 1D |            |              |
|                                    |   | 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 | 2 353 439  | 1 005 598    |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP  | EH | 36 704     | 19 097       |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : AFRAT                            |   |                     |   |  |        |       |            |                |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--|---|---------------------|---|--|--------|-------|------------|----------------|-----------|----------------------------------|--|
|  |   | Exercice N          |   |  |        |       |            | Exercice (N-1) |           |                                  |  |
|  |   | France              |   | Exportations et livraisons intracommunautaires |        | Total |            |                |           |                                  |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION  | Ventes de marchandises*   | FA                  |   | FB   |        | FC    |            |                |           |                                  |  |
|  | Production vendue <div><div>biens*</div><div>services*</div></div>                      | FD                  | 474 565   | FE   |        | FF    | 474 565    | 483 118        |           |                                  |  |
|  |   | FG                  | 758 636   | FH   | 26 699 | FI    | 785 335    | 608 562        |           |                                  |  |
|  | Chiffres d'affaires nets*   | FJ                  | 1 233 202                                       | FK   | 26 699 | FL    | 1 259 900  | 1 091 680      |           |                                  |  |
|  | Production stockée*   |                     |   |  |        | FM    |            |                |           |                                  |  |
|  | Production immobilisée*   |                     |   |  |        | FN    | 62 054     | 62 489         |           |                                  |  |
|  | Subventions d'exploitation  |                     |   |  |        | FO    | 704 147    | 605 074        |           |                                  |  |
|  | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                     |   |  |        | FP    | 71 657     | 10 600         |           |                                  |  |
|  | Autres produits (1) (11)  |                     |   |  |        | FQ    | 2 613      | 1 827          |           |                                  |  |
|  | Total des produits d'exploitation (2) (I)   |                     |   |  |        |       | FR         | 2 100 370      | 1 771 670 |                                  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION   | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                     |   |  |        |       | FS         |                |           |                                  |  |
|  | Variation de stock (marchandises)*  |                     |   |  |        |       | FT         | 408            | 1 206     |                                  |  |
|  | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                     |   |  |        |       | FU         | 168 871        | 160 551   |                                  |  |
|  | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                     |   |  |        |       | FV         | ( 2 493 )      | ( 1 406 ) |                                  |  |
|  | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *   |                     |   |  |        |       | FW         | 1 007 388      | 694 617   |                                  |  |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés*  |                     |   |  |        |       | FX         | 68 236         | 77 010    |                                  |  |
|  | Salaires et traitements*  |                     |   |  |        |       | FY         | 557 219        | 525 462   |                                  |  |
|  | Charges sociales (10)   |                     |   |  |        |       | FZ         | 202 116        | 200 894   |                                  |  |
|  | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements*                 |  |        |       | GA         | 104 396        | 94 413    |                                  |  |
|  |   |                     | - dotations aux provisions                      |  |        |       | GB         |                |           |                                  |  |
|  |   |                     | Sur actif circulant : dotations aux provisions* |  |        |       | GC         | 164            | 1 580     |                                  |  |
|  | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                     |   |  |        |       | GD         |                |           |                                  |  |
|  | Autres charges (12)   |                     |   |  |        |       | GE         | 610            | 2 860     |                                  |  |
|  | Total des charges d'exploitation (4) (II)   |                     |   |  |        |       | GF         | 2 106 913      | 1 757 188 |                                  |  |
|  | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)  |                     |   |  |        |       | GG         | ( 6 544 )      | 14 482    |                                  |  |
| 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         | 208            | 60        |                                  |  |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges  |                     |   |  |        |       | GM         |                |           |                                  |  |
|  | Différences positives de change   |                     |   |  |        |       | GN         |                | 1         |                                  |  |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                     |   |  |        |       | GO         |                |           |                                  |  |
|  | Total des produits financiers (V)   |                     |   |  |        |       | GP         | 208            | 62        |                                  |  |
| CHARGES FINANCIÈRES  | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                     |   |  |        |       | GQ         |                |           |                                  |  |
|  | Intérêts et charges assimilées (6)  |                     |   |  |        |       | GR         | 10 022         | 11 341    |                                  |  |
|  | Différences négatives de change   |                     |   |  |        |       | GS         | 0              | 0         |                                  |  |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                     |   |  |        |       | GT         |                |           |                                  |  |
|  | Total des charges financières (VI)  |                     |   |  |        |       | GU         | 10 022         | 11 341    |                                  |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |   |                     |   |  |        | GV    | ( 9 813 )  | ( 11 279 )     |           |                                  |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |   |                     |   |  |        | GW    | ( 16 357 ) | 3 203          |           |                                  |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         |                     |                        |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT                            |  |   |  |  |  |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |                     |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  | Exercice N                       |                         | Exercice N-1        |                        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |   |  |  |  |  |  |  |  | HA                               |                         |                     |                        |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *         |   |  |  |  |  |  |  |  | HB                               | 3 436                   | 3 436               |                        |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges           |   |  |  |  |  |  |  |  | HC                               |                         |                     |                        |
|  | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                 |   |  |  |  |  |  |  |  | HD                               | 3 436                   | 3 436               |                        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |   |  |  |  |  |  |  |  | HE                               | 48                      | 40                  |                        |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *        |   |  |  |  |  |  |  |  | HF                               |                         |                     |                        |
|  | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |   |  |  |  |  |  |  |  | HG                               |                         |                     |                        |
|  | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)               |   |  |  |  |  |  |  |  | HH                               | 48                      | 40                  |                        |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HI                               | 3 388                   | 3 396               |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HJ                               |                         |                     |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HK                               |                         |                     |                        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HL                               | 2 104 014               | 1 775 167           |                        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HM                               | 2 116 983               | 1 768 568           |                        |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |  |   |  |  |  |  |  |  |  | HN                               | (12 969)                | 6 598               |                        |
| RENOVOIS   | (1)  | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   |  |  |  |  |  |  |  | HO                               |                         |                     |                        |
|  | (2)  | Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |  |  |  |  |  |  | HY                               |                         |                     |                        |
|  | (3)  | Dont { - Crédit bail mobilier *<br>- 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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)   |  |  |  |  |  |  |  | 1J                               |                         |                     |                        |
|  | (6ter)   | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)  |  |  |  |  |  |  |  | 1K                               |                         |                     |                        |
|  | (6ter)   | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   |  |  |  |  |  |  |  | HX                               |                         |                     |                        |
|  | (9)  | Dont transferts de charges  |  |  |  |  |  |  |  | RC                               |                         |                     |                        |
|  | (10)   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)                     |  |  |  |  |  |  |  | RD                               |                         |                     |                        |
|  | (11)   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)   |  |  |  |  |  |  |  | A1                               | 70 241                  | 10 600              |                        |
|  | (12)   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  |  |  |  |  |  |  |  | A2                               |                         |                     |                        |
|  | (13)   | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives  |  |  |  |  |  |  |  | A3                               |                         |                     |                        |
|  | (13)   | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite   |  |  |  |  |  |  |  | A4                               |                         |                     |                        |
|  | (13)   | obligatoires  |  |  |  |  |  |  |  | A5                               |                         |                     |                        |
|  | (13)   | dont cotisations Madelin  |  |  |  |  |  |  |  | A6                               |                         |                     |                        |
|  | (13)   | A7  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| Pénalités  |  |   |  |  |  |  |  |  |  | 48                               |                         |                     |                        |
| Quote-part de subvention amortie                               |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         | 3 436               |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         |                     |                        |
| (8)  | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |   |  |  |  |  |  |  |  | Exercice N                       |                         |                     |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  | Charges antérieures              |                         | Produits antérieurs |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         |                     |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         |                     |                        |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                         |                     |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise :AFRAT

Néant

\*

| 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  | 164 364   | KE    |       | KF   | 58 666 |    |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |  |                 |                 |                 |   |         | KG  | 28 962    | KH    |       | KI   |        |    |
|   | Constructions                                 | Sur sol propre   | Dont Composants |                 | L9              |   | KJ      | 2 017 524   | KK        |       | KL    |  |        |    |
|   |   | Sur sol d'autrui   | Dont Composants |                 | M1              |   | KM      |   | KN        |       | KO    |  |        |    |
|   |   | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |                 |                 | Dont Composants | M2  |         | KP  | 737 446   | KQ    |       | KR   | 21 631 |    |
|   |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 |                 | Dont Composants | M3  |         | KS  | 412 773   | KT    |       | KU   | 9 655  |    |
|   | Autres immobilisations corporelles            | Installations générales, agencements aménagements divers *               |                 |                 |                 | KV  | 118 580 | KW  |           | KX    |       |  |        |    |
|   |   | Matériel de transport *  |                 |                 |                 | KY  | 24 490  | KZ  |           | LA    |       |  |        |    |
|   |   | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |                 |                 | LB  | 360 745 | LC  |           | LD    | 7 817 |  |        |    |
|   |   | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |                 |                 | LE  |         | LF  |           | LG    |       |  |        |    |
|   | Immobilisations corporelles en cours          |  |                 |                 |                 |   |         | LH  |           | LI    |       | LJ   |        |    |
|   | Avances et acomptes                           |  |                 |                 |                 |   |         | LK  |           | LL    |       | LM   |        |    |
|   | TOTAL III                                     |  |                 |                 |                 |   |         | LN  | 3 700 519 | LO    |       | LP   | 39 103 |    |
|   | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                 |                 |   |         |   | 8G        |       | 8M    |  | 8T     |    |
|   |   | Autres participations  |                 |                 |                 |   |         |   | 8U        | 2 636 | 8V    |  | 8W     | 83 |
|   |   | Autres titres immobilisés  |                 |                 |                 |   |         |   | 1P        |       | 1R    |  | 1S     |    |
| Prêts et autres immobilisations financières |   |  |                 |                 |                 |   | 1T      | 930   | 1U        |       | 1V    |  |        |    |
| TOTAL IV                                    |   |  |                 |                 |                 |   | 1Q      | 3 566   | 1R        |       | 1S    | 83   |        |    |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |   |  |                 |                 |                 |   | 0G      | 3 868 449   | 0H        |       | 0J    | 97 852   |        |    |

| CADRE B                                     |   | IMMOBILISATIONS   |  | Diminutions                   |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                               |    | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |    |           |           |           |           |
|---|---|---|--|-------------------------------|----|---|----|---|----|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   |   |   |  | par virement de poste à poste |    | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |    | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice      |    |           |           |           |           |
|   |   |   |  | 1                             |    | 2   |    | 3   |    |           |           |           |           |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     |   |  | TOTAL I                       |    | IN  |    | C0  |    | D0        |           | D7        |           |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles |   |  | TOTAL II                      |    | IO  |    | LV  |    | LW        | 223 030   | 1X        | 223 030   |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |   |  |                               |    | IP  |    | LX  |    | LY        | 28 962    | LZ        | 28 962    |
|   | Constructions                                 | Sur sol propre  |  |                               | IQ |   | MA |   | MB | 2 017 524 | MC        | 2 017 524 |           |
|   |   | Sur sol d'autrui  |  |                               | IR |   | MD |   | ME |           | MF        |           |           |
|   |   | Inst. gales, agencts et am. des constructions               |  |                               | IS |   | MG |   | MH | 759 077   | MI        | 759 077   |           |
|   |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels |  |                               |    |   | IT |   | MJ | 422 428   | ML        | 422 428   |           |
|   | Autres immobilisations corporelles            | Inst. gales, agencts, aménagements divers                   |  |                               | IU |   | MM |   | MN | 118 580   | MO        | 118 580   |           |
|   |   | Matériel de transport                                       |  |                               | IV |   | MP |   | MQ | 24 490    | MR        | 24 490    |           |
|   |   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                |  |                               | IW |   | MS |   | MT | 368 561   | MU        | 368 561   |           |
|   |   | Emballages récupérables et divers *                         |  |                               | IX |   | MV |   | MW |           | MX        |           |           |
|   | Immobilisations corporelles en cours          |   |  |                               |    | MY  |    | MZ  |    | NA        |           | NB        |           |
|   | Avances et acomptes                           |   |  |                               |    | NC  |    | ND  |    | NE        |           | NF        |           |
|   | TOTAL III                                     |   |  |                               |    | IY  |    | NG  |    | NH        | 3 739 622 | NI        | 3 739 622 |
|   | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence             |  |                               |    |   | IZ |   | 0U |           | M7        |           | 0W        |
| Autres participations                       |   |   |  |                               | I0 |   | 0X |   | 0Y | 2 719     | 0Z        | 2 719     |           |
| Autres titres immobilisés                   |   |   |  |                               | I1 |   | 2B |   | 2C |           | 2D        |           |           |
| Prêts et autres immobilisations financières |   |   |  |                               | I2 |   | 2E | 500   | 2F | 430       | 2G        | 430       |           |
| TOTAL IV                                    |   |   |  |                               | I3 |   | NJ | 500   | NK | 3 149     | 2H        | 3 149     |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |   |   |  |                               | I4 |   | 0K | 500   | 0L | 3 965 801 | 0M        | 3 965 801 |           |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)

Cegid Quadra

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Dossier N° 00AFRT en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 3

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 : AFRAT

Néant ☒ \*

| CADRE A  | Détermination du montant des écarts<br>(col. 1 - col. 2) (1) |  | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |   |   | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice<br>[(col. 1 - col.2)<br>- col. 5 (5)] |
|--|--|--|--|---|---|---|
|  | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations       | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements | Au cours de l'exercice                                 |   | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4) |   |
|  |  |  | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |   |   |
|  | 1  | 2  |  |   | 5   | 6   |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |  |  |  |   |   |   |
| 2 Fonds commercial                                     |  |  |  |   |   |   |
| 3 Terrains   |  |  |  |   |   |   |
| 4 Constructions  |  |  |  |   |   |   |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |  |  |  |   |   |   |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |  |  |  |   |   |   |
| 7 Immobilisations en cours                             |  |  |  |   |   |   |
| 8 Participations                                       |  |  |  |   |   |   |
| 9 Autres titres immobilisés                            |  |  |  |   |   |   |
| 10 TOTAUX  |  |  |  |   |   |   |

- (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 code général des impôts 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.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (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.
- (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.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**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

|   |  |
|---|--|
|   |  |
| - |  |
| = |  |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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.

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.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : AFRAT

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  | 65 948    | PF                                      | 15 003  | PG  |  | PH  | 80 951    |
| TOTAL I   |  | RK  | 65 948    | RM                                      | 15 003  | RN  |  | RO  | 80 951    |
| Terrains  |  | PI  |           | PJ                                      |         | PK  |  | PL  |           |
| Constructions   | Sur sol propre   | PM  | 1 935 827 | PN                                      | 5 102   | PO  |  | PQ  | 1 940 929 |
|   | Sur sol d'autrui   | PR  |           | PS                                      |         | PT  |  | PU  |           |
|   | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV  | 427 419   | PW                                      | 68 937  | PX  |  | PY  | 496 356   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | PZ  | 389 418   | QA                                      | 7 905   | QB  |  | QC  | 397 323   |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales, agencements, aménagements divers              | QD  | 108 558   | QE                                      | 2 040   | QF  |  | QG  | 110 598   |
|   | Matériel de transport  | QH  | 24 490    | QI                                      |         | QJ  |  | QK  | 24 490    |
|   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | QL  | 351 207   | QM                                      | 5 409   | QN  |  | QO  | 356 616   |
|   | Emballages récupérables et divers                              | QP  |           | QR                                      |         | QS  |  | QT  |           |
| TOTAL II  |  | QU  | 3 236 919 | QV                                      | 89 393  | QW  |  | QX  | 3 326 312 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II)  |  | QN  | 3 302 867 | QP                                      | 104 396 | QQ  |  | QR  | 3 407 263 |

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables                   |                                   | DOTATIONS                                    |  |                             |  |  | REPRISES                                     |    |                             |    |  |                                     | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |    |  |  |
|---|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|--|--|--|----|-----------------------------|----|--|-------------------------------------|---|----|--|--|
|   |                                   | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres |  | Colonne 2<br>Mode dégressif |  | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres |    | Colonne 5<br>Mode dégressif |    | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                     |   |    |  |  |
| Frais d'établissements                          |                                   | M9   |  | N1                          |  | N2   |  | N3 |                             | N4 |  | N5                                  |   | N6 |  |  |
| Fonds commercial                                |                                   | RP   |  | RQ                          |  | RR   |  | RS |                             | RT |  | RU                                  |   | RV |  |  |
| Autres immob. incorporelles                     |                                   | N7   |  | N8                          |  | P6   |  | P7 |                             | P8 |  | P9                                  |   | Q1 |  |  |
| TOTAL I   |                                   | RW   |  | RX                          |  | RY   |  | RZ |                             | SB |  | SC                                  |   | SD |  |  |
| Terrains  |                                   | Q2   |  | Q3                          |  | Q4   |  | Q5 |                             | Q6 |  | Q7                                  |   | Q8 |  |  |
| Constructions                                   | Sur sol propre                    | Q9   |  | R1                          |  | R2   |  | R3 |                             | R4 |  | R5                                  |   | R6 |  |  |
|   | Sur sol d'autrui                  | R7   |  | R8                          |  | R9   |  | S1 |                             | S2 |  | S3                                  |   | S4 |  |  |
|   | Inst.gales,agenc et am.des const. | S5   |  | S6                          |  | S7   |  | S8 |                             | S9 |  | T1                                  |   | T2 |  |  |
| Inst. techniques mat. et outillage              |                                   | T3   |  | T4                          |  | T5   |  | T6 |                             | T7 |  | T8                                  |   | T9 |  |  |
| Autres immobilisations corporelles              | Inst.gales,agenc am. divers       | U1   |  | U2                          |  | U3   |  | U4 |                             | U5 |  | U6                                  |   | U7 |  |  |
|   | Matériel de transport             | U8   |  | U9                          |  | V1   |  | V2 |                             | V3 |  | V4                                  |   | V5 |  |  |
|   | Mat. bureau et inform. mobilier   | V6   |  | V7                          |  | V8   |  | V9 |                             | W1 |  | W2                                  |   | W3 |  |  |
|   | Emballages récup.et divers        | W4   |  | W5                          |  | W6   |  | W7 |                             | W8 |  | W9                                  |   | X1 |  |  |
| TOTAL II  |                                   | X2   |  | X3                          |  | X4   |  | X5 |                             | X6 |  | X7                                  |   | X8 |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                   | NL   |  |                             |  |  |  | NM |                             |    |  |                                     |   | NO |  |  |
| TOTAL III                                       |                                   |  |  |                             |  |  |  |    |                             |    |  |                                     |   |    |  |  |
| Total général (I+II+III)                        |                                   | NP   |  | NQ                          |  | NR   |  | NS |                             | NT |  | NU                                  |   | NV |  |  |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR)        |                                   | NW   |  |                             |  | Total général non ventilé (NS + NT + NU)       |  | NY |                             |    |  | Total général non ventilé (NW - NY) |   | NZ |  |  |

## 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 sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : AFRAT  |  |                                     |       |   |     |  |       |  |     | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--|--|-------------------------------------|-------|---|-----|--|-------|--|-----|----------------------------------|--|
| Nature des provisions  |  | Montant au début de l'exercice<br>1 |       | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 |     | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 |       | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |     |                                  |  |
| Provisions réglementées  | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *   | 3T                                  |       | TA  |     | TB   |       | TC                                     |     |                                  |  |
|  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*  | 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 <ul style="list-style-type: none"><li>- incorporelles</li><li>- corporelles</li><li>- titres mis en équivalence</li><li>- titres de participation</li><li>- autres immobilisations financières(1)*</li></ul> | 6A                                  |       | 6B  |     | 6C   |       | 6D                                     |     |                                  |  |
|  |  | 6E                                  |       | 6F  |     | 6G   |       | 6H                                     |     |                                  |  |
|  |  | O2                                  |       | O3  |     | O4   |       | O5                                     |     |                                  |  |
|  |  | 9U                                  |       | 9V  |     | 9W   |       | 9X                                     |     |                                  |  |
|  |  | O6                                  |       | O7  |     | O8   |       | O9                                     |     |                                  |  |
|  | Sur stocks et en cours   | 6N                                  |       | 6P  |     | 6R   |       | 6S                                     |     |                                  |  |
|  | Sur comptes clients  | 6T                                  | 1 580 | 6U  | 164 | 6V   | 1 416 | 6W                                     | 329 |                                  |  |
|  | Autres provisions pour dépréciation (1) *  | 6X                                  |       | 6Y  |     | 6Z   |       | 7A                                     |     |                                  |  |
|  | TOTAL III  | 7B                                  | 1 580 | TY  | 164 | TZ   | 1 416 | UA                                     | 329 |                                  |  |
|  | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)   |                                     | 7C    | 1 580   | UB  | 164  | UC    | 1 416                                  | UD  | 329                              |  |
| Dont dotations et reprises   | - d'exploitation   |                                     | UE    | 164   | UF  | 1 416  |       |  |     |                                  |  |
|  | - 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 C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

8

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET  
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2023

Formulaire obligatoire (article 53  
A du Code Général des Impôts)

Page 35

Désignation de l'entreprise : AFRAT

Néant

\*

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

DE L'ACTIF  
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

UL

UP

UT

UM

UR

UV

UN

US

UW

DE L'ACTIF  
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation  
prêtés ou remis en garantie \* ( antérieurement constituée \* )

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres collectivités publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes et versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations  
de pension de titres)

Charges constatées d'avance

TOTAUX

RENVOS

(1)

Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice

- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2)

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

VA

UX

ZI

UY

UZ

VM

VB

VN

VP

VC

VR

VS

VT

VD

VE

VF

1

2

3

CADRE B

ÉTAT DES DETTES

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an et 5 ans au plus

A plus de 5 ans

1

2

3

4

Emprunts obligataires convertibles (1)

Autres emprunts obligataires (1)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)

à 1 an maximum à l'origine

à plus de 1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

Fournisseurs et comptes rattachés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres collectivités publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés (2)

Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)

Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie \*

Produits constatés d'avance

TOTAUX

RENVOS

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

VY

VZ

VL

VJ

VK

7Y

7Z

VG

VH

8A

8B

8C

8D

8E

VW

VX

VQ

8J

VI

8K

ZZ

8L

VY

VZ

VL

VJ

VK

37 664

461 722

178 689

74 093

53 721

21 283

4 813

84 264

1 769 810

2 686 060

116 805

37 664

125 191

178 689

74 093

53 721

21 283

4 813

84 264

1 769 810

2 349 530

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

293 958

42 572

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 00AFRT en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

|   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|--|--|----|---|---|--|--|--|--|---|--------|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT   |   |   |  |  |    |   |   |  |  | Néant <input type="checkbox"/> *                         |  | Exercice N, clos le : 3   1   1   2   2   0   2   3 |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. RÉINTEGRATIONS   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE                    |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal   | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés  |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WA     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)  |   |  |  | WD |   | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles        |  |  |  | WE   |   | WB     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)  |   |  |  | WF |   | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)   |  |  |  | WG   |   | XE     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option   |   |  |  | RA |   | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                |  |  |  | RB   |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)   |   |  |  | WI |   | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) |  |  |  | XX   |   | XW     | 48 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Amendes et pénalités  |   |  |  | WJ | 48  | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)   |  |  |  | XZ   |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*  |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | XY     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | I7     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Quote-part  |   | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.            |  |  |    | WL  |   | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI |  |  |  | L7  |        | K7 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées  | Moins-values nettes à long terme  |   | { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)<br>- imposées au taux de 0 %  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | I8     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *  |   |  |  |    |   |   |  |  |  | { - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions |   | WN     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WO     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | XR  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé   |   | DONT *  |  | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) |    | SU  |   | Zones d'entreprises * (activité exonérée)              |  | SW   |  | WQ  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |    |   |   | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro         |  | M8   |  |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | Y1  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | Y3  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |    |   |   |  |  | TOTAL I  |  | WR  | 48     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. DÉDUCTIONS  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE                       |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | WS  | 12 969 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | WT  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées  | Plus-values nettes à long terme   |   | { - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)<br>- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)<br>- imposées aux taux de 19 %<br>- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>- imputées sur les déficits antérieurs |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WV     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Autres plus-values imposées au taux de 19 %   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WH     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WP     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | 2A     |    | WW |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Produit net des actions et parts d'intérêts :   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   |        |    | WB |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)                       |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | XB     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | I6     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Mesures d'incitation  | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.  |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | WZ     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Majoration d'amortissement *  |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   | XA     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Abattement sur le bénéfice et exonérations *  | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) |  | K9   |    | Entreprises nouvelles 44 sexies                           |   | L2   |  | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)         |  | L5  |        | XD |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |    | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) |   | K3   |  | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) |  | PA  |        | XF |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)                            |  | OV   |    | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)         |   | 1F   |  | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)          |  | XC  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)  |   | PP  |  | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) |    | PB  |   | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)       |  | PC   |  |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | XS  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)   |   |   |  | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)          |    |   |   | X9   |  | Créance dégagee par le report en arrière du déficit      |  | ZI  |        | XG |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage  |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  | Y2  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| III. RÉSULTAT FISCAL  |   |   |  |  |    |   |   |  |  | TOTAL II   |  | XH  | 12 969 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables   |   |   |  |  |    |   |   | { bénéfice (I moins II)<br>déficit (II moins I)        |  | XI   |  | XJ  | 12 921 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*  |   |   |  |  |    |   |   |  |  | ZL   |  | XL  |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*   |   |   |  |  |    |   |   |  |  |  |  |   |        |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)   |   |   |  |  |    |   |   |  |  | XN   |  | XO  | 12 921 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |    |                         |                                  |                         |
|---|----|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT   |    |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| I. SUIVI DES DÉFICITS   |    |                         |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)  |    |                         | K4                               | 508 171                 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)   |    |                         | K4bis                            |                         |
| Nombre d'opérations sur l'exercice  |    |                         | K4ter                            |                         |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)  |    |                         | K5                               |                         |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)   |    |                         | K6                               | 508 171                 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)  |    |                         | YJ                               | 12 921                  |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)   |    |                         | YK                               | 521 093                 |
| 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                               | 54 982                  |
| 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. 1e 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)   |    | YN                      | YO                               |                         |
| à reporter au tableau 2058-A :  |    | ↓<br>ligne WI           |                                  | ↓<br>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                             |  |             |                                    |
|  |                                |  |             |                                    |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

|   |  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  |                                  |  |
|---|--|----|--|--|--|----------------------|---|--|----|--------|---|-------------------|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>AFRAT</u>                |  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| ORIGINES  | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie  | OC | 37 951                                   |  |  | AFFECTATIONS         | Affectations aux réserves                                   | {<br>- Réserves légales<br>- Autres réserves | ZB |        |   |                   |  |                                  |  |
|   | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | OD | 6 598                                    |  |  |                      | Dividendes  |  | ZD |        |   |                   |  |                                  |  |
|   | Prélèvements sur les réserves  | OE |  |  |  |                      | Autres répartitions   | ZE   |    |        |   |                   |  |                                  |  |
|   |  |    |  |  |  |                      | Report à nouveau  | ZF   |    |        |   |                   |  |                                  |  |
|   | TOTAL I  | OF | 44 549                                   |  |  |                      | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | TOTAL II                                     | ZH | 44 549 |   |                   |  |                                  |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                     |  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  |                                  |  |
| Exercice N :  |  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  | Exercice N-1 :                   |  |
| ENGAGEMENTS   | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez 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  |                   |  |                                  |  |
| DETAIL DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES | - Sous-traitance   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YT  | 5 145 5 409       |  |                                  |  |
|   | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8                             |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | XQ  | 39 719 21 472     |  |                                  |  |
|   | - Personnel extérieur à l'entreprise   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YU  | 760 008 516 339   |  |                                  |  |
|   | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | SS  | 26 253 17 447     |  |                                  |  |
|   | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YV  |                   |  |                                  |  |
|   | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | ST  | 176 264 133 950   |  |                                  |  |
|   | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | ZJ  | 1 007 388 694 617 |  |                                  |  |
| IMPÔTS ET TAXES   | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YW  | 2 709 2 668       |  |                                  |  |
|   | - Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | 9Z  | 65 527 74 342     |  |                                  |  |
|   | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YX  | 68 236 77 010     |  |                                  |  |
| TVA   | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | YY  | 48 220 40 720     |  |                                  |  |
|   | - 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  | 37 419 34 698     |  |                                  |  |
|   |  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  |                                  |  |
| DIVERS  | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*  |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | OB  |                   |  |                                  |  |
|   | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                                 |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | OS  |                   |  |                                  |  |
|   | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | ZK  | % %               |  |                                  |  |
|   | - Numéro de centre de gestion agréé * XP   |    |  |  |  |                      |   |  |    |        | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 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 |  |  |                      |   |  |    |        |   |                   |  |                                  |  |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).



Désignation de l'entreprise : AFRAT 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  | APAJH CAUTION      | 500                      |   |                         | 500               |
|  | 2  |                    |                          |   |                         |                   |
|  | 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<br>ou de la moins-value  | Court terme | Long terme |                |                        | Plus-values<br>taxables à<br>19 % (1) |
|---|---|--|-------------|------------|----------------|------------------------|---------------------------------------|
|   |   |  |             | (10)       |                |                        |                                       |
| (7)   |   | (8)  | (9)         | 19 %       | 15 % ou 12.8 % | 0 %                    | (11)                                  |
| I - Immobilisations *                           | 1   | 500  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 2   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 3   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 4   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 5   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 6   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 7   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 8   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 9   |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 10  |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 11  |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | 12  |  |             |            |                |                        |                                       |
| II - Autres éléments                            | 13  | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente<br>aux éléments cédés   | +           |            |                |                        |                                       |
|   | 14  | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   | +           |            |                |                        |                                       |
|   | 15  | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déducti-<br>bles par une disposition légale  | +           |            |                |                        |                                       |
|   | 16  | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction<br>fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effective-<br>ment utilisée | +           |            |                |                        |                                       |
|   | 17  | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-<br>values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                      |             |            |                |                        |                                       |
|   | 18  | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres<br>relevant du régime des plus ou moins-values à long terme   |             |            |                |                        |                                       |
|   | 19  | Divers (détail à donner sur une note annexe)*  |             |            |                |                        |                                       |
|   | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique<br>des lignes 1 à 19 de la colonne (9)) |  |             |            |                |                        |                                       |
|   | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique<br>des lignes 1 à 19 de la colonne (10)) |  |             | (A)        | (B)            | (ventilation par taux) | (C)                                   |
| CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11) |   |  |             |            |                |                        |                                       |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Désignation de l'entreprise : AFRAT

Néant ☒ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres 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 \*

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

| Origine  |      | Moins-values<br>à 12.8 % | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12.8 % | Solde des<br>moins-values<br>à 12.8 % |
|--|------|--------------------------|---|---------------------------------------|
| ①  |      | ②                        | ③   | ④                                     |
| Moins-values nettes  | N    |                          |   |                                       |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

| Origine  |      | Moins-values   |   | Imputations<br>sur les plus-values à<br>long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col. 7 = 2+3+4-5-6 |
|--|------|----------------|---|--|---|---|
|  |      | À 19 % ou 15 % | À 19% ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat<br>de l'exercice | À 15 % ou 19 %                                     |   |   |
| ①  |      | ②              | ③   | ④  | ⑤   | ⑥   |
| Moins-values nettes  | N    |                |   |  |   |   |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>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 sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

|   |  |  |  |  |               |               |
|---|--|--|--|--|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT   |  |  |  | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *      |               |               |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A 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'impôt sur les sociétés                 | 4  |  |  |               |               |
|   | - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés          | 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   | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | montants prélevés sur la réserve                                 |  | montant de la réserve à la clôture de l'exercice |               |               |
| ①   | ②  | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | ⑤  |               |               |
|   |  |  |  |  |               |               |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

|  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
|--|--|--|-------------------------|----|----------------------------------|--------------------------------|------------|-----------|----|
| Désignation de l'entreprise : AFRAT  |  |  |                         |    | Néant <input type="checkbox"/> * |                                |            |           |    |
| Exercice ouvert le : 01/01/2023  |  |  | et clos le : 31/12/2023 |    | Durée en nombre de mois          |                                | 1          | 2         |    |
| DECLARATION DES EFFECTIFS  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Effectif moyen du personnel * :  |  |  |                         |    |                                  |                                | YP         | 18        |    |
| dont apprentis   |  |  |                         |    |                                  |                                | YF         |           |    |
| dont handicapés  |  |  |                         |    |                                  |                                | YG         |           |    |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale   |  |  |                         |    |                                  |                                | RL         |           |    |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  |  |  |                         |    |                                  |                                | OA         | 1 259 900 |    |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées   |  |  |                         |    |                                  |                                | 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         |           |    |
| TOTAL 1  |  |  |                         |    |                                  |                                | OX         | 1 259 900 |    |
| 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         | 2 613     |    |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation  |  |  |                         |    |                                  |                                | OE         | 62 054    |    |
| Subventions d'exploitation reçues  |  |  |                         |    |                                  |                                | OF         | 704 147   |    |
| Variation positive des stocks  |  |  |                         |    |                                  |                                | OD         | 2 086     |    |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée   |  |  |                         |    |                                  |                                | OI         | 70 241    |    |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation   |  |  |                         |    |                                  |                                | XT         |           |    |
| TOTAL 2  |  |  |                         |    |                                  |                                | OM         | 841 139   |    |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)   |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Achats   |  |  |                         |    |                                  |                                | ON         | 205 975   |    |
| Variation négative des stocks  |  |  |                         |    |                                  |                                | OQ         |           |    |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances  |  |  |                         |    |                                  |                                | OR         | 930 565   |    |
| 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         | 610       |    |
| 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         | 1 137 150 |    |
| IV- Valeur ajoutée produite  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)  |  |  |                         |    |                                  |                                | OG         | 963 890   |    |
| V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises  |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).  |  |  |                         |    |                                  |                                | SA         | 963 890   |    |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE   |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case  |  |  |                         | EV | x                                |                                |            |           |    |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)  |  |  |                         | GX | 1 259 900                        | Effectifs au sens de la CVAE * |            | EY        | 18 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)  |  |  |                         |    |                                  | HX                             |            |           |    |
| Période de référence   |  |  |                         | GY | 01/01/2023                       | GZ                             | 31/12/2023 |           |    |
| Date de cessation  |  |  |                         |    |                                  | HR                             |            |           |    |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.   |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |
| * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.   |  |  |                         |    |                                  |                                |            |           |    |



**AFRAT**

**Association pour la  
Formation des Ruraux  
aux Activités du  
Tourisme**

**314 chemin du Manoir  
38880 AUTRANS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023**

A l'Assemblée générale de l'association AFRAT,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association AFRAT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les opérations relatives aux subventions octroyées.

Dans le cadre de notre mission, nous avons été conduits à contrôler la comptabilisation des opérations de trésorerie, et les opérations relatives aux subventions octroyées et reçues sur l'exercice. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant la réalité et l'exhaustivité des opérations comptabilisées à ce titre dans les comptes de votre association, grâce, à l'examen des procédures mises en place par votre association pour appréhender ces opérations et par l'analyse des contrats et des conventions de subventions signés entre votre association et ses financeurs.

Nous avons également vérifié l'antériorité des subventions en attente d'encaissement. Dans le cadre de notre mission, nous nous sommes assurés de la réalité de ces subventions, et du caractère raisonnable de l'évaluation des montants restant à encaisser sur ces subventions à la clôture de l'exercice. Nos travaux ont essentiellement porté sur l'analyse des contrats et des conventions de subventions signés entre votre association et ses financeurs.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises





individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Lyon  
Le 7 juin 2024

**DV Experts**  
Commissaire aux Comptes,  
**Gaëlle GEORGES**



## **ANNEXE**

### **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                   |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                    |                  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1    |                |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------|
|   |  | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net              | Net                           | Euros            | %              |
| ACTIF IMMOBILISE                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Frais d'établissement  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Frais de recherche et de développement   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Concessions, Brevets et droits similaires  | 68 956                      | 59 517                             | 9 439            | 5 735                         | 3 704            | 64. 59         |
|   | Fonds commercial (1)   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Autres immobilisations incorporelles   | 154 074                     | 21 434                             | 132 640          | 92 681                        | 39 959           | 43. 11         |
|   | Avances et acomptes  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | <b>Immobilisations corporelles</b>   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Terrains   | 28 962                      |                                    | 28 962           | 28 962                        |                  |                |
|   | Constructions  | 2 776 601                   | 2 437 285                          | 339 316          | 391 724                       | 52 408-          | 13. 38-        |
|   | Installations techniques Matériel et outillage   | 422 428                     | 397 323                            | 25 105           | 23 355                        | 1 750            | 7. 49          |
|   | Autres immobilisations corporelles   | 511 631                     | 491 703                            | 19 928           | 19 560                        | 367              | 1. 88          |
|   | Immobilisations en cours   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Avances et acomptes  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | <b>Immobilisations financières (2)</b>   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Participations mises en équivalence  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Autres participations  | 2 719                       |                                    | 2 719            | 2 636                         | 83               | 3. 13          |
|   | Créances rattachées à des participations   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Autres titres immobilisés  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Prêts  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Autres immobilisations financières   | 430                         |                                    | 430              | 930                           | 500-             | 53. 76-        |
| <b>Total I</b>                          |  | <b>3 965 802</b>            | <b>3 407 263</b>                   | <b>558 539</b>   | <b>565 583</b>                | <b>7 044-</b>    | <b>1. 25-</b>  |
| Comptes de liaison <b>Total II</b>      |  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Matières premières, approvisionnements   | 8 800                       |                                    | 8 800            | 6 307                         | 2 493            | 39. 53         |
|   | En-cours de production de biens  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | En-cours de production de services   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Produits intermédiaires et finis   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Marchandises   | 3 500                       |                                    | 3 500            | 3 908                         | 408-             | 10. 43-        |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes   |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | <b>Créances (3)</b>  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Créances usagers et comptes rattachés  | 293 758                     | 329                                | 293 430          | 342 862                       | 49 433-          | 14. 42-        |
|   | Autres créances  | 1 311 302                   |                                    | 1 311 302        | 317 635                       | 993 667          | 312. 83        |
|   | Valeurs mobilières de placement  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
|   | Instruments de trésorerie  |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
| Comptes de Régularisation               | Disponibilités   | 557 502                     |                                    | 557 502          | 223 537                       | 333 965          | 149. 40        |
|   | Charges constatées d'avance (3)  | 13 910                      |                                    | 13 910           | 9 157                         | 4 753            | 51. 91         |
|   | <b>Total III</b>   | <b>2 188 772</b>            | <b>329</b>                         | <b>2 188 444</b> | <b>903 406</b>                | <b>1 285 038</b> | <b>142. 24</b> |
|   | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)<br>Primes de remboursement des obligations (V)<br>Ecart de conversion actif (VI) |                             |                                    |                  |                               |                  |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |  | <b>6 154 574</b>            | <b>3 407 591</b>                   | <b>2 746 983</b> | <b>1 468 989</b>              | <b>1 277 993</b> | <b>87. 00</b>  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| PASSIF                     |  | Exercice N<br>31/12/2023 | Exercice N-1<br>31/12/2022 | Ecart N / N-1 |         |
|----------------------------|--|--------------------------|----------------------------|---------------|---------|
|                            |  | 12                       | 12                         | Euros         | %       |
| FONDS ASSOCIATIFS          | <b>Fonds propres</b>                                     |                          |                            |               |         |
|                            | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |                          |                            |               |         |
|                            | Ecart de réévaluation                                    |                          |                            |               |         |
|                            | Réserves :   |                          |                            |               |         |
|                            | Réserves statutaires ou contractuelles                   |                          |                            |               |         |
|                            | Réserves réglementées                                    |                          |                            |               |         |
|                            | Autres réserves  |                          |                            |               |         |
|                            | Report à nouveau   | 44 549                   | 37 951                     | 6 598         | 17.39   |
|                            | <b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>    | 12 969-                  | 6 598                      | 19 568-       | 296.56- |
|                            | <b>Autres fonds associatifs</b>                          |                          |                            |               |         |
|                            | Fonds associatifs avec droit de reprise :                |                          |                            |               |         |
|                            | Apports  |                          |                            |               |         |
|                            | Legs et donations  |                          |                            |               |         |
|                            | Résultats sous contrôle de tiers financeurs              |                          |                            |               |         |
|                            | Ecart de réévaluation                                    |                          |                            |               |         |
|                            | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 25 433                   | 28 869                     | 3 436-        | 11.90-  |
|                            | Provisions réglementées                                  |                          |                            |               |         |
|                            | Droit des propriétaires                                  |                          |                            |               |         |
|                            | <b>Total I</b>   | 57 013                   | 73 418                     | 16 405-       | 22.34-  |
|                            | Comptes de liaison                                       |                          |                            |               |         |
|                            | <b>Total II</b>  |                          |                            |               |         |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques                                  |                          |                            |               |         |
|                            | Provisions pour charges                                  |                          |                            |               |         |
|                            | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                          |                            |               |         |
|                            | Fonds dédiés sur autres ressources                       |                          |                            |               |         |
|                            | <b>Total III</b>   |                          |                            |               |         |
| DETTES (1)                 | Emprunts obligataires                                    |                          |                            |               |         |
|                            | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 499 386                  | 597 624                    | 98 238-       | 16.44-  |
|                            | Emprunts et dettes financières divers                    |                          |                            |               |         |
|                            | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         | 3 909                    | 13 188                     | 9 279-        | 70.36-  |
|                            | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 178 689                  | 239 609                    | 60 920-       | 25.42-  |
|                            | Dettes fiscales et sociales                              | 153 911                  | 109 707                    | 44 204        | 40.29   |
|                            | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                          |                            |               |         |
|                            | Autres dettes  | 84 264                   | 56 658                     | 27 607        | 48.73   |
|                            | Instruments de trésorerie                                |                          |                            |               |         |
| Comptes de Régularisation  | Produits constatés d'avance                              | 1 769 810                | 378 786                    | 1 391 024     | 367.23  |
|                            | <b>Total IV</b>  | 2 689 970                | 1 395 571                  | 1 294 398     | 92.75   |
|                            | Ecart de conversion passif (V)                           |                          |                            |               |         |
|                            | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                     | 2 746 983                | 1 468 989                  | 1 277 993     | 87.00   |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

920 160 1 016 785  
36 704 19 097

## COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |                |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
|  | 31/12/2023 12    | 31/12/2022 12    | Euros          | %              |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                   |                  |                  |                |                |
| Ventes de marchandises   |                  |                  |                |                |
| Production vendue de Biens et Services                               | 1 259 900        | 1 091 680        | 168 220        | 15.41          |
| Production stockée   |                  |                  |                |                |
| Production immobilisée   | 62 054           | 62 489           | 436-           | 0.70-          |
| Subventions d'exploitation   | 704 147          | 605 074          | 99 072         | 16.37          |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     | 71 657           | 10 600           | 61 057         | 576.04         |
| Collectes  |                  |                  |                |                |
| Cotisations  | 1 653            | 1 432            | 221            | 15.45          |
| Autres produits  | 959              | 395              | 565            | 143.02         |
| <b>Total I</b>   | <b>2 100 370</b> | <b>1 771 670</b> | <b>328 700</b> | <b>18.55</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                    |                  |                  |                |                |
| Achats de marchandises   |                  |                  |                |                |
| Variation de stock (marchandises)                                    | 408              | 1 206            | 798-           | 66.21-         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            | 168 871          | 160 551          | 8 320          | 5.18           |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | 2 493-           | 1 406-           | 1 087-         | 77.34-         |
| Autres achats et charges externes                                    | 1 007 388        | 694 617          | 312 772        | 45.03          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 68 236           | 77 010           | 8 774-         | 11.39-         |
| Salaires et traitements  | 557 219          | 525 462          | 31 757         | 6.04           |
| Charges sociales   | 202 116          | 200 894          | 1 222          | 0.61           |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |                  |                  |                |                |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   | 104 396          | 94 413           | 9 983          | 10.57          |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       |                  |                  |                |                |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       | 164              | 1 580            | 1 416-         | 89.61-         |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   |                  |                  |                |                |
| Subventions accordées par l'association                              |                  |                  |                |                |
| Autres charges (2)   | 610              | 2 860            | 2 251-         | 78.69-         |
| <b>Total II</b>  | <b>2 106 913</b> | <b>1 757 188</b> | <b>349 726</b> | <b>19.90</b>   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                            | <b>6 544-</b>    | <b>14 482</b>    | <b>21 026-</b> | <b>145.18-</b> |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>       |                  |                  |                |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                          |                  |                  |                |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                           |                  |                  |                |                |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |         |
|---|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|---------|
|   | 31/12/2023 | 12        | 31/12/2022   | 12        | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>  |            |           |              |           |               |         |
| Produits financiers de participations                                 |            |           |              |           |               |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |            |           |              |           |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |            | 208       |              | 60        | 148           | 245.33  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |           |              |           |               |         |
| Différences positives de change                                       |            |           |              | 1         | 1-            | 100.00- |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total V</b>  |            | 208       |              | 62        | 147           | 238.43  |
| <b>Charges financières</b>  |            |           |              |           |               |         |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |            |           |              |           |               |         |
| Intérêts et charges assimilées  |            | 10 022    |              | 11 341    | 1 319-        | 11.63-  |
| Différences négatives de change                                       |            | 0         |              | 0         | 0             | 300.00  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VI</b>   |            | 10 022    |              | 11 341    | 1 319-        | 11.63-  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                   |            | 9 813-    |              | 11 279-   | 1 466         | 13.00   |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |            | 16 357-   |              | 3 203     | 19 560-       | 610.71- |
| <b>Produits exceptionnels</b>   |            |           |              |           |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |            |           |              |           |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |            | 3 436     |              | 3 436     |               |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VII</b>  |            | 3 436     |              | 3 436     |               |         |
| <b>Charges exceptionnelles</b>  |            |           |              |           |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |            | 48        |              | 40        | 8             | 20.00   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |            |           |              |           |               |         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total VIII</b>   |            | 48        |              | 40        | 8             | 20.00   |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                            |            | 3 388     |              | 3 396     | 8-            | 0.24-   |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |            |           |              |           |               |         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                               |            | 2 104 014 |              | 1 775 167 | 328 847       | 18.52   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           |            | 2 116 983 |              | 1 768 568 | 348 415       | 19.70   |
| <b>Solde intermédiaire</b>  |            | 12 969-   |              | 6 598     | 19 568-       | 296.56- |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        |            |           |              |           |               |         |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     |            |           |              |           |               |         |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       |            | 12 969-   |              | 6 598     | 19 568-       | 296.56- |

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 746 982.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 100 369.77 Euros et dégageant un déficit de 12 969.40- Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **DV EXPERTS**

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097

## ANNEXE

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

### Informations générales complémentaires

L'association est soumise à l'impôt sur les sociétés

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|  | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
|  |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 164 364                             |               | 58 666       |
| Terrains   | 28 962                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 2 017 524                           |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 737 446                             |               | 21 631       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 412 773                             |               | 9 655        |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 118 580                             |               |              |
| Matériel de transport  | 24 490                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 360 745                             |               | 7 817        |
| TOTAL  | 3 700 519                           |               | 39 103       |
| Autres participations  | 2 636                               |               | 83           |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 930                                 |               |              |
| TOTAL  | 3 566                               |               | 83           |
| TOTAL GENERAL  | 3 868 449                           |               | 97 852       |

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 223 030                              | 223 030  |
| Terrains   |               |          | 28 962                               | 28 962   |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 2 017 524                            | 2 017 524  |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 759 077                              | 759 077  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 422 428                              | 422 428  |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 118 580                              | 118 580  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 24 490                               | 24 490   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 368 561                              | 368 561  |
| TOTAL  |               |          | 3 739 622                            | 3 739 622  |
| Autres participations                                      |               |          | 2 719                                | 2 719  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 500      | 430                                  | 430  |
| TOTAL  |               | 500      | 3 149                                | 3 149  |
| TOTAL GENERAL  |               | 500      | 3 965 801                            | 3 965 801  |

#### DV EXPERTS

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097



## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                          | Montant début d'exercice  | Dotations de l'exercice      | Diminutions Reprises        | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL                    | 65 948                    | 15 003                       |                             | 80 951                 |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 1 935 827                 | 5 102                        |                             | 1 940 929              |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |                          | 427 419                   | 68 937                       |                             | 496 356                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                          | 389 418                   | 7 905                        |                             | 397 323                |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                          | 108 558                   | 2 040                        |                             | 110 598                |
| Matériel de transport                                      |                          | 24 490                    |                              |                             | 24 490                 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                          | 351 207                   | 5 409                        |                             | 356 616                |
|  | TOTAL                    | 3 236 919                 | 89 393                       |                             | 3 326 312              |
|  | TOTAL GENERAL            | 3 302 867                 | 104 396                      |                             | 3 407 263              |
| Ventilation des dotations de l'exercice                    | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                        |
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises               |
| Autres immob.incorporelles                                 | TOTAL                    | 15 003                    |                              |                             |                        |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 5 102                     |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                      |                          | 68 937                    |                              |                             |                        |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                |                          | 7 905                     |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       |                          | 2 040                     |                              |                             |                        |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |                          | 5 409                     |                              |                             |                        |
|  | TOTAL                    | 89 393                    |                              |                             |                        |
|  | TOTAL GENERAL            | 104 396                   |                              |                             |                        |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                       | 1 580                    | 164                     | 1 416                         |                                   | 329                    |
| TOTAL                                     | 1 580                    | 164                     | 1 416                         |                                   | 329                    |
| TOTAL GENERAL                             | 1 580                    | 164                     | 1 416                         |                                   | 329                    |
| Dont dotations et reprises d'exploitation |                          | 164                     | 1 416                         |                                   |                        |

### DV EXPERTS

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 4 30             | 4 30             |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 329              | 329              |               |
| Autres créances clients                       | 293 430          | 293 430          |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 27               | 27               |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 450            | 3 450            |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 7 362            | 7 362            |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 300 205        | 1 300 205        |               |
| Débiteurs divers                              | 258              | 258              |               |
| Charges constatées d'avance                   | 13 910           | 13 910           |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 619 400</b> | <b>1 619 400</b> |               |

| Etat des dettes  | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 37 664           | 37 664           |                |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 461 722          | 125 191          | 293 958        | 42 572          |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 178 689          | 178 689          |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 74 093           | 74 093           |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 53 721           | 53 721           |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 21 283           | 21 283           |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 4 813            | 4 813            |                |                 |
| Autres dettes  | 84 264           | 84 264           |                |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 1 769 810        | 1 769 810        |                |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 686 060</b> | <b>2 349 530</b> | <b>293 958</b> | <b>42 572</b>   |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 116 805          |                  |                |                 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée          |
|-----------------------------|----------|----------------|
| Constructions               | Linéaire | De 10 à 30 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 ans         |
| Matériels et outillages     | Linéaire | De 5 à 15 ans  |
| Matériels de formation      | Linéaire | De 1 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | De 5 à 10 ans  |
| Matériel de bureau          | Linéaire | De 1 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | De 5 à 15 ans  |

### Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **DV EXPERTS**

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097

## ANNEXE

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

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--|-----------|
| Créances usagers et comptes rattachés                                    | 58 518    |
| Autres créances  | 1 303 655 |
| Total  | 1 362 173 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 17 915  |
| Dettes fiscales et sociales  | 55 822  |
| Autres dettes  | 44 401  |
| Total  | 118 138 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant   |
|-----------------------------|-----------|
| Charges d'exploitation      | 13 910    |
| Total                       | 13 910    |
| Produits constatés d'avance | Montant   |
| Produits d'exploitation     | 1 769 810 |
| Total                       | 1 769 810 |

### DV EXPERTS

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

Il est décidé de ne pas communiquer cette information qui pourrait revêtir un caractère individuel.

#### Effectif moyen

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres   | 5                    |
| Employés | 10                   |
| Total    | 15                   |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

- Caution simple au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 100 000€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 102 449€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 75 026€
- Garantie hypothécaire au profit du Crédit Agricole Sud Rhône Alpes à hauteur de 96 090€

#### **Prêts garantis par l'Etat :**

Ces prêts bénéficient de la garantie de l'Etat telle que prévue par l'arrêté du 23 mars 2020 accordant la garantie de l'Etat aux établissements de crédit et sociétés de financement en application de l'article 6 de la loi n°2020-289 du 23 mars 2020 de finances rectificative pour 2020. Le mécanisme de cette garantie et sa mise en jeu sont définies par les dispositions de l'arrêté du 23 mars 2020. Ils sont garantis à hauteur de 90%.

Capital restant dû au 31/12/2023 = 188 K€

**DV EXPERTS**  
Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097

## ANNEXE

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

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

#### Engagements reçus

### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an  | 2 299   |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      | 5 404   |
| 55 à 59 ans      | 6 à 10 ans     | 9 070   |
| 45 à 54 ans      | 11 à 20 ans    | 14 815  |
| 35 à 44 ans      | 21 à 30 ans    | 2 122   |
| moins de 35 ans  | plus de 30 ans | 304     |
| Engagement total |                | 34 014  |

#### Hypothèses de calculs retenues

Le montant de cette indemnité, non comptabilisée au 31 décembre 2023, est de 34 014 €.

Les hypothèses retenues pour réaliser ce calcul sont les suivantes :

- taux d'actualisation financière : 3,50 %
- taux de charges sociales : 40 %
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- taux d'évolution salarial annuel : 1,00 %

#### **DV EXPERTS**

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
162 Avenue Jean JAURES  
69 007 LYON  
Tél : 04.81.13.31.85 SIRET : 41756877100097