

## ARIANE CONSULTING

---

Commissaires aux comptes membres de la  
Compagnie Régionale des  
Commissaires aux Comptes de Paris  
12 rue du Helder 75009 PARIS

## GREEN SANCTUARIES

---

Fonds de dotation régi par la loi n°2008-776 du 4 août 2008  
Siège social : 3 rue du Général Lambert – 75007 PARIS

*(Ce rapport comprend 19 pages)*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Au Conseil d'Administration du fonds de dotation GREEN SANCTUARIES

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation **GREEN SANCTUARIES** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 du fonds 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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

#### *Observation*

Sans remettre en question l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe relative au changement de méthode comptable et à ses impacts sur les comptes annuels.

### 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 qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ont porté sur le caractère approprié des règles et méthodes comptables appliquées, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 la loi.

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

### 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 le fonds 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 le fonds ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 fonds.

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 du fonds à poursuivre son exploitation.

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

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.

Fait à Paris, le 9 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes,



**ARIANE CONSULTING**

**Florent BELLARD**

Bilan actif

| Postes  | Brut             | Amort. & dépréc. | Net<br>31/12/2025 | Net<br>31/12/2024 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'établissement (I)   |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>  |                  |                  |                   |                   |
| Frais de développement  |                  |                  |                   |                   |
| Donations temporaires d'usufruit  |                  |                  |                   |                   |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 5 870            | 2 375            | 3 495             | 4 703             |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes                     |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  |                  |                  |                   |                   |
| Terrains  | 837 968          |                  | 837 968           | 837 968           |
| Constructions   |                  |                  |                   |                   |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels                    |                  |                  |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes                       |                  |                  |                   |                   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                         |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>  |                  |                  |                   |                   |
| Participations  | 1 159            |                  | 1 159             | 153               |
| Créances rattachées à des participations  |                  |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés   |                  |                  |                   |                   |
| Prêts   |                  |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières  |                  |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>  | <b>844 997</b>   | <b>2 375</b>     | <b>842 622</b>    | <b>842 823</b>    |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>   | 2 920            |                  | 2 920             | 4 492             |
| Matières premières et autres approvisionnements                                 |                  |                  |                   |                   |
| En-cours (biens et services)  |                  |                  |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis  |                  |                  |                   |                   |
| Marchandises  |                  |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes sur commandes   | 2 920            |                  | 2 920             | 4 492             |
| <b>CRÉANCES</b>   |                  |                  |                   |                   |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés                                  |                  |                  |                   |                   |
| Créances reçues par legs ou donations   |                  |                  |                   |                   |
| Autres créances   | 18 494           |                  | 18 494            | 15 024            |
| Charges constatées d'avance   | 2 077            |                  | 2 077             |                   |
| <b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>  |                  |                  |                   |                   |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus                                |                  |                  |                   |                   |
| Disponibilités  | 649 110          |                  | 649 110           | 203 380           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>  | <b>672 600</b>   |                  | <b>672 600</b>    | <b>222 896</b>    |
| Frais d'émission des emprunts (IV)  |                  |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des emprunts (V)  |                  |                  |                   |                   |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)                         |                  |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>                                 | <b>1 517 598</b> | <b>2 375</b>     | <b>1 515 222</b>  | <b>1 065 720</b>  |

Bilan passif

| Postes  | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|---|------------------|------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                  |                  |
| <b>Fonds propres sans droits de reprise</b>             | 368 453          | 368 453          |
| Fonds propres statutaires                               | 368 453          | 368 453          |
| Fonds propres complémentaires                           |                  |                  |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |                  |                  |
| Fonds statutaires                                       |                  |                  |
| Fonds propres complémentaires                           |                  |                  |
| Écarts de réévaluation                                  |                  |                  |
| <b>RÉSERVES</b>   |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
| Réserves pour projets de l'entité                       |                  |                  |
| Autres réserves   |                  |                  |
| Report à nouveau  |                  |                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 518 699          | 298 333          |
| <b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>                     | <b>887 152</b>   | <b>666 786</b>   |
| Fonds propres consommables                              | 572 428          | 274 095          |
| Subventions d'investissement                            |                  |                  |
| Provisions réglementées                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>                          | <b>1 459 580</b> | <b>940 881</b>   |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                  |                  |
| Fonds dédiés  |                  |                  |
| <b>TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)</b>              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                 |                  |                  |
| Provisions pour charges                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>                           |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                  |                  |
| Instruments financiers à terme                          |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 30 416           | 79 455           |
| Dettes fiscales et sociales                             | 23 504           | 16 701           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
| Autres dettes   | 1 722            | 28 683           |
| Produits constatés d'avance                             |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                                | <b>55 643</b>    | <b>124 839</b>   |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V) |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>             | <b>1 515 222</b> | <b>1 065 720</b> |

# Compte de résultat





# Compte de résultat

| Postes  | 2025                     | 2024                     |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <strong>PRODUITS D'EXPLOITATION</strong>  |                          |                          |
| Cotisations   | 2 661                    |                          |
| Ventes de biens   |                          |                          |
| Dont ventes de dons en nature   |                          |                          |
| Ventes de prestations de services   |                          |                          |
| Dont parrainages  |                          |                          |
| Produits de tiers financeurs  |                          |                          |
| Concours publics et subventions d'exploitation  |                          |                          |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable                         |                          |                          |
| Ressources liées à la générosité du public  |                          |                          |
| Dons manuels  |                          |                          |
| Mécénat   | 934 570                  | 618 732                  |
| Legs, donations et assurance-vie  |                          |                          |
| Contributions financières   |                          |                          |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                                      |                          |                          |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles                          |                          |                          |
| Utilisations des fonds dédiés   |                          |                          |
| Autres produits   | 2 639                    | 29                       |
| <strong>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</strong>  | <strong>939 871</strong> | <strong>618 761</strong> |
| <strong>CHARGES D'EXPLOITATION</strong>   |                          |                          |
| Achats de marchandises  |                          |                          |
| Variation de stocks   |                          |                          |
| Autres achats et charges externes   | 271 243                  | 216 326                  |
| Aides financières   |                          |                          |
| Impôts, taxes, et versements assimilés  | 2 705                    | 649                      |
| Salaires  | 100 283                  | 73 826                   |
| Cotisations sociales  | 33 990                   | 28 504                   |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations   | 1 208                    | 955                      |
| Dotations aux provisions  |                          |                          |
| Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées                                |                          |                          |
| Reports en fonds dédiés   |                          |                          |
| Autres charges  | 11 746                   | 171                      |
| <strong>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</strong>  | <strong>421 175</strong> | <strong>320 431</strong> |
| <strong>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</strong>   | <strong>518 696</strong> | <strong>298 330</strong> |
| <strong>PRODUITS FINANCIERS</strong>  |                          |                          |
| De participations   |                          |                          |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                                 |                          |                          |
| Autres intérêts et produits assimilés   | 3                        | 3                        |
| Reprises sur dépréciations et provisions  |                          |                          |
| Différences positives de change   |                          |                          |
| Produits des immobilisations financières cédées   |                          |                          |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie  |                          |                          |
| <strong>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</strong>  | <strong>3</strong>       | <strong>3</strong>       |
| <strong>CHARGES FINANCIÈRES</strong>  |                          |                          |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                             |                          |                          |
| Intérêts et charges assimilées  |                          |                          |
| Différences négatives de change   |                          |                          |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                     |                          |                          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |                          |                          |

| Postes  | 2025    | 2024    |
|---|---------|---------|
| TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)                        |         |         |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)                         | 3       | 3       |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)     | 518 699 | 298 333 |
| Produits exceptionnels (V)                            |         |         |
| Charges exceptionnelles (VI)                          |         |         |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)                        |         |         |
| Participation des salariés aux résultats (VII)        |         |         |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                       |         |         |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)                      | 939 874 | 618 764 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)         | 421 175 | 320 431 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT                                   | 518 699 | 298 333 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |         |         |
| Dons en nature  |         |         |
| Prestations en nature                                 |         |         |
| Bénévolat   | 218 228 | 21 178  |
| TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             | 218 228 | 21 178  |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE       |         |         |
| Secours en nature                                     |         |         |
| Mises à disposition gratuite de biens                 |         |         |
| Prestations en nature                                 |         |         |
| Personnel bénévole                                    | 218 228 | 21 178  |
| TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 218 228 | 21 178  |

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

Green Sanctuaries est une fondation dont le but est de préserver les forêts.

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 515 222,45 €.

Le résultat net comptable est un excédent de un bénéfice.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/05/2026 par les dirigeants.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

| Type d'immobilisation                          | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| <b>Bâtiments, installations et agencements</b> |                       |
| Bâtiments commerciaux                          | 20 à 50 ans           |
| Bureaux  | 25 ans                |
| Agencements                                    | 10 ans                |
| Mobilier                                       | 10 ans                |
| Travaux  | 5 à 10 ans            |
| <b>Matériel et outillage</b>                   |                       |
| Matériel                                       | 6,5 à 10 ans          |
| Outillage                                      | 5 à 10 ans            |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>      |                       |
| Matériel de transport                          | 5 ans                 |
| Matériel informatique                          | 3 à 5 ans             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                       |
| Logiciels                                      | 1 à 3 ans             |
| Brevets  |                       |
| Autres   |                       |

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **FDD GREEN SANCTUARIES** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques  | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>             |                                      |                   |                 |                                     |
| Frais de développement                           |                                      |                   |                 |                                     |
| Concessions, brevets & licences                  | 5 870                                |                   |                 | 5 870                               |
| Fonds commercial                                 |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                                      |                   |                 |                                     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>               |                                      |                   |                 |                                     |
| Terrains   | 837 968                              |                   |                 | 837 968                             |
| Constructions                                    |                                      |                   |                 |                                     |
| Installations techniques, matériel et outillage  |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations corporelles               |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                                      |                   |                 |                                     |
| <b>Immobilisations financières</b>               |                                      |                   |                 |                                     |
| Participations                                   | 153                                  | 1 007             |                 | 1 159                               |
| Créances rattachées à des participations         |                                      |                   |                 |                                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres titres immobilisés                        |                                      |                   |                 |                                     |
| Prêts  |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations financières               |                                      |                   |                 |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>843 991</b>                       | <b>1 007</b>      |                 | <b>844 997</b>                      |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent  
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

| Amortissements                                   | Durée d'utilisation | Mode d'amortissement | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|--|---------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                    |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Frais de développement                           |                     |                      | 1 167                                | 1 208             |                 | 2 375                               |
| Concessions, brevets & licences                  |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Fonds commercial                                 |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations incorporelles             |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Immobilisations corporelles                      |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Terrains   |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Constructions                                    |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Installations techniques, matériel et outillage  |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations corporelles               |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Immobilisations financières                      |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Participations                                   |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Créances rattachées à des participations         |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres titres immobilisés                        |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Prêts  |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations financières               |                     |                      |                                      |                   |                 |                                     |
| TOTAL  |                     |                      | 1 167                                | 1 208             |                 | 2 375                               |



| Dépréciations                                    | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                    |                                      |                   |                 |                                     |
| Frais de développement                           |                                      |                   |                 |                                     |
| Concessions, brevets & licences                  |                                      |                   |                 |                                     |
| Fonds commercial                                 |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                                      |                   |                 |                                     |
| Immobilisations corporelles                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Terrains   |                                      |                   |                 |                                     |
| Constructions                                    |                                      |                   |                 |                                     |
| Installations techniques, matériel et outillage  |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations corporelles               |                                      |                   |                 |                                     |
| Immo. en cours, avances et acomptes              |                                      |                   |                 |                                     |
| Immobilisations financières                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Participations                                   |                                      |                   |                 |                                     |
| Créances rattachées à des participations         |                                      |                   |                 |                                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres titres immobilisés                        |                                      |                   |                 |                                     |
| Prêts  |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations financières               |                                      |                   |                 |                                     |
| Stocks et en-cours                               |                                      |                   |                 |                                     |
| Matières premières                               |                                      |                   |                 |                                     |
| En-cours de production (biens et services)       |                                      |                   |                 |                                     |
| Produits finis                                   |                                      |                   |                 |                                     |
| Marchandises                                     |                                      |                   |                 |                                     |
| Avances et acomptes                              |                                      |                   |                 |                                     |
| Créances   |                                      |                   |                 |                                     |
| Créances clients et comptes rattachés            |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres créances                                  |                                      |                   |                 |                                     |
| Charges constatées d'avance                      |                                      |                   |                 |                                     |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                                      |                   |                 |                                     |
| TOTAL  |                                      |                   |                 |                                     |

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent  
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques                                | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|--|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |              |              |           |               |
| Prêts                                    |              |              |           |               |
| Autres immo. financières                 |              |              |           |               |
| Clients douteux                          |              |              |           |               |
| Autres créances clients                  |              |              |           |               |
| Personnel et comptes rattachés           |              |              |           |               |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux  |              |              |           |               |
| États et autres collectivités publiques  |              |              |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                 |              |              |           |               |
| TVA                                      |              |              |           |               |
| Autres impôts                            | 9 100        | 9 100        |           |               |
| Divers                                   |              |              |           |               |
| Groupes et associés                      |              |              |           |               |
| Débiteurs divers                         | 9 394        | 9 394        |           |               |
| Charges constatées d'avance              | 2 077        | 2 077        |           |               |
| TOTAL                                    | 20 571       | 20 571       |           |               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |              |              |           |               |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice    |              |              |           |               |
| Prêts et avances consentis aux associés  |              |              |           |               |

État des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant | Commentaire |
|-----------------------------|---------|-------------|
| Charges constatées d'avance | 2 077   |             |
| TOTAL                       | 2 077   |             |

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

| Rubriques   | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                |              |              |           |               |
| Autres emprunts obligataires                      |              |              |           |               |
| Emprunts et dettes aux étab. de crédit            |              |              |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers             |              |              |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                 | 30 416       | 30 416       |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                    | 8 321        | 8 321        |           |               |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux           | 13 172       | 13 172       |           |               |
| États et autres collectivités publiques           |              |              |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                          |              |              |           |               |
| TVA   |              |              |           |               |
| Obligations cautionnées                           |              |              |           |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                 | 2 011        | 2 011        |           |               |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés             |              |              |           |               |
| Groupe et associés                                |              |              |           |               |
| Autres dettes                                     | 1 722        | 1 722        |           |               |
| Produits constatés d'avance                       |              |              |           |               |
| TOTAL   | 55 643       | 55 643       |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice            |              |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice           |              |              |           |               |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés |              |              |           |               |

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

| Charges à payer  | Montant | Commentaire |
|--|---------|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues                  | 7 447   |             |
| Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer   | 8 321   |             |
| Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés | 4 663   |             |
| État - Charges à payer                                 | 1 342   |             |
| TOTAL  | 21 773  |             |

| Produits à recevoir        | Montant | Commentaire |
|----------------------------|---------|-------------|
| Etat - Produits à recevoir | 9 100   |             |
| TOTAL                      | 9 100   |             |

Honoraires des commissaires aux comptes

| Honoraires                               | Commissaire aux comptes 1 | Commissaire aux comptes 2 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Afférents à la certification des comptes | 2 760                     |                           |
| Afférents aux services autres            |                           |                           |
| TOTAL                                    | 2 760                     |                           |