

Bilan actif

Transports Terrestres Promotion

Etats de synthèse au 31/12/2024

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	24 252	23 961	291	1 752
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	280		280	1 830
ACTIF IMMOBILISE	24 532	23 961	571	3 582
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	82 318	19 034	63 284	96 140
Autres créances	700 925		700 925	399 522
Divers				
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	112 114		112 114	377 437
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 095 357	19 034	1 076 323	873 099
Chargos à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 119 889	42 996	1 076 893	876 681

Bilan passif

Transports Terrestres Promotion

Etats de synthèse au 31/12/2024

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	428 520	398 795
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 877	29 725
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	457 397	428 520
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	18 000	
Provisions pour charges	251 602	204 120
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	269 602	204 120
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 954	126 553
Dettes fiscales et sociales	120 290	112 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 651	5 400
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	349 895	244 041
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 076 893	876 681

COMPTE DE RESULTAT

Transports Terrestres Promotion

Etats de synthèse au 31/12/2024

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	458 012	100,00	546 253	100,00	-88 242	-16,15
Production stockée						
Subventions d'exploitation	720 035	157,21	779 611	142,72	-59 576	-7,64
Autres produits	17 580	3,84	172 082	31,50	-154 502	-89,78
Total	1 195 626	261,05	1 497 946	274,22	-302 320	-20,18
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	406 190	88,69	562 166	102,91	-155 976	-27,75
Total	406 190	88,69	562 166	102,91	-155 976	-27,75
MARGE SUR M/SES & MAT	789 436	172,36	935 780	171,31	-146 344	-15,64
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	15 622	3,41	26 058	4,77	-10 436	-40,05
Salaires et Traitements	451 448	98,57	517 070	94,66	-65 623	-12,69
Charges sociales	202 703	44,26	214 754	39,31	-12 050	-5,61
Amortissements et provisions	89 342	19,51	138 025	25,27	-48 683	-35,27
Autres charges	4		504	0,09	-500	-99,12
Total	759 120	165,74	896 411	164,10	-137 291	-15,32
RESULTAT D'EXPLOITATION	30 317	6,62	39 369	7,21	-9 053	-22,99
Produits financiers	9 694	2,12	2 367	0,43	7 328	309,63
Charges financières	2 325	0,51	2 453	0,45	-128	-5,21
Résultat financier	7 369	1,61	-86	-0,02	7 455	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	37 685	8,23	39 283	7,19	-1 597	-4,07
Produits exceptionnels	500	0,11	100	0,02	400	400,00
Charges exceptionnelles	5 115	1,12	5 180	0,95	-65	-1,26
Résultat exceptionnel	-4 615	-1,01	-5 080	-0,93	465	9,15
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	4 193	0,92	4 478	0,82	-285	-6,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 877	6,30	29 725	5,44	-847	-2,85

ASSOCIATION TRANSPORTS TERRESTRES PROMOTION

Enregistrée à la préfecture du Nord sous le numéro: W 595002125

Siège social : Technopôle Transalley – 180, rue Joseph Louis Lagrange

Famars (59308 Valenciennes Cedex)

N° Siret : 484.819.347.00069

ANNEXE COMPTABLE

EXERCICE DU 1er JANVIER au 31 DÉCEMBRE 2024

Seules les informations ayant une importance significative et celles requises par obligations légales et réglementaires ont été portées dans la présente annexe.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés par les membres du conseil d'administration.

NOTE N° 1 : FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE & ÉVÈNEMENTS POST-CLÔTURE

Aucun événement survenu au cours de l'exercice susceptible d'entraîner une modification significative dans l'activité de l'Association ou la présentation des comptes annuels n'est à signaler

À la date de l'arrêté des comptes par le Bureau du 27/02/2025 en vue de préparer la tenue du Conseil d'Administration et de l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à approuver les comptes annuels de l'exercice 2024, la Gouvernance n'a pas relevée d'incertitude significative susceptible de remettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son activité.

NOTE N° 2 : PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables français suivants les prescriptions :

- du règlement N° 2023-08 du 22 novembre 2023 relatif au plan comptable général venant modifier le règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 ;
- du règlement N° 2022-04 du 30 juin 2022 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif venant modifier le règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 qui réforme lui-même le règlement CRC 99-01.

Selon l'avis de l'Administration fiscale (rescrit fiscal du 14/11/2007), notre Association est assujettie aux impôts commerciaux (TVA, IS et CVAE), sous réserves de certaines exonérations totales ou partielles (notamment sur l'assujettissement ou non à la TVA sur les subventions) inhérentes aux spécificités fiscales liées à la nature de nos activités et/ou ressources (contrôle fiscal réalisé en 2012).

Il est justifié chaque année de l'emploi des fonds provenant des subventions obtenues. Les fonds dédiés correspondent au différentiel existant à la clôture de l'exercice, entre les frais engagés par l'association et les financements accordés.

Il est constitué des provisions pour risques et charges, dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de



tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

NOTE N°3 : INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

I- BILAN ACTIF

- 1°-État de l'actif immobilisé (voir tableau fiscal n° 2054 ci-joint en annexe)
- 2°-État des amortissements (voir tableau fiscal n° 2055 ci-joint en annexe)
- 3°-Informations sur les réévaluations (néant)
- 4°-État des biens enregistrés faisant l'objet d'un commodat (néant)
- 5°-Évaluation des stocks (néant)
- 6°-État des échéances des créances (voir tableau fiscal n° 2057 ci-joint en annexe)
- 7°-État sur les produits constatés d'avance (néant)
- 8°-Autres informations significatives : éléments fongibles de l'actif circulant (néant)

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées aux coûts historiques (coût d'acquisition et/ou coût de production) et les créances sont valorisées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Un amortissement linéaire est pratiqué pour les immobilisations incorporelles et corporelles (matériel de bureau : 3 à 5 ans / mobilier de bureau : 5 à 10 ans).

II- BILAN PASSIF

1a°-État des fonds associatifs à l'ouverture de l'exercice :

- ° Fonds propres
 - Fonds associatifs sans droit de reprise Néant
 - Réserves Néant
 - Report à nouveau (solde débiteur) (+) 398.795 €
 - Résultat de l'exercice (+) 29.725 €
- ° Autres fonds associatifs
 - Fonds associatifs avec droit de reprise néant
 - Subv. Invest.s/ bien non renouvelables par l'organisme néant

1b°-État des fonds associatifs à la clôture de l'exercice :

- ° Fonds propres
 - Fonds associatifs sans droit de reprise Néant
 - Réserves Néant
 - Report à nouveau (solde débiteur) (+) 428.520 €
 - Résultat de l'exercice (+) 28.877 €
- ° Autres fonds associatifs
 - Fonds associatifs avec droit de reprise néant
 - Subv. Invest.s/ bien non renouvelables par l'organisme néant

2°-Tableau de suivi des subventions reçues et fonds dédiés

- Fonds à engager en début d'exercice : Néant
- Utilisation en cours d'exercice : 720.034 € (*)
- Engagement à réaliser sur ressources affectées : Néant
- Fonds restants à engager en fin d'exercice : Néant

(*) Une provision pour risques de perte de subventions pour insuffisance d'assiette a été constituée à hauteur de 70.600 €.

3°-État des provisions (voir tableau fiscal n° 2056 - ci-joint en annexe)

- La provision pour amendes et pénalités est calculée sur la base de 50% des honoraires d'assistance de projet sur 3 années glissantes.
- La provision pour pensions et obligations similaires : cf la note 6 de l'annexe
- Autres provision pour risques et charges correspond à la différence entre le montant de la subvention maximale conventionnée par la Région et le montant de la subvention que I-Trans estime percevoir au vue de l'activité (niveau de dépenses subventionables). La provision globale se décompose de la manière suivante : 110 K€ au titre de 2023 et 71 K€ au titre de 2024

4°-État des échéances des dettes (voir tableau fiscal n° 2057 - ci-joint en annexe)

5°-État sur les charges à répartir sur plusieurs exercices (néant)

NOTE N°4 : INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

1°-Ventilation du Chiffre d'affaires par secteurs d'activités

- Programme Pôle de compétitivité i-Trans 458.011

2°-Détail des différentes autres catégories de ressources

- Financement europe (i-Trans) 39.152

- Subventions publiques (i-Trans) 680.882

3°-Valorisation des contributions volontaires

Principes généraux : Les contributions volontaires sont des actes par lesquels une personne physique ou morale fournit à une autre personne morale (association ou fondation) un travail, des biens ou autres services à titre gratuit. Il s'agit d'un contrat unilatéral qui dépend de la volonté du bénévole.

Elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que de biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état par l'association ou la fondation.

Dès lors que ces conditions présentent un caractère significatif, elles font l'objet d'une information appropriée dans l'annexe. À défaut de renseignements quantitatifs suffisamment fiables, des informations qualitatives sont apportées. Ces contributions n'entraînent pas de flux financiers puisqu'elles sont gratuites et ne peuvent donc être qu'évaluées.

Valorisation : 200.440 €

Il s'agit d'une part, des missions d'animation des différents comités de pilotage et des cercles d'animation des projets réalisées gratuitement par les experts (356,5 jours).

4°-Subventions d'exploitation / Produits à recevoir

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produits à recevoir en fonction de l'état d'avancement des dépenses facturées et payées sur l'exercice.

Au 31/12/2024, le montant des subventions constatées en créances acquises s'élève à 661.242 €.

5°-Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés, ni à l'activité normale, ni à l'activité financière de l'entreprise.

Détail produits exceptionnels :

- Produits sur exercices antérieurs / apurement de compte tiers – Prescription : 500

Détail charges exceptionnelles :

- Créances irrécouvrables sur exercices antérieurs / apurement de comptes : 5.000

- Subventions non engagées sur exercices antérieurs / insuffisance d'assiette Néant

- Pénalités & différence de règlement caisses sociales : Néant

NOTE N°5 : AUTRES INFORMATIONS.

1°- ENGAGEMENTS RECUS

CIC Nord-Ouest : découvert autorisé : Néant

Caisse d'épargne Hauts de France : découvert autorisé : 300.000 €

2°- ENGAGEMENTS DONNES

Information sans objet.

3°- VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

Personnel salarié : 8.79 cadres / 0 ETAM / 0.98 Apprenti - Personnel mis à disposition : Néant

4°- INFORMATIONS RELATIVES A LA RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Les trois plus hauts dirigeants au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23/05/2006 sont le Président, le Trésorier et le Secrétaire. Ces mandataires sociaux sont bénévoles.

5°- INFORMATIONS RELATIVES AUX OPERATIONS ET ENGAGEMENTS ENVERS LES DIRIGEANTS

Néant

6°- INFORMATIONS CONCERNANT LES HONORAIRES VERSES AU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Au titre de l'exercice, l'Association a pris en charge les honoraires du commissaire aux comptes pour la certification de ses comptes, un montant d'honoraires de 5.000 € (h.t) au titre de la certification des comptes.

7°- INDEMNITÉS DE FIN DE CARRIÈRE

L'évaluation de ces engagements sociaux effectuée suivant la méthode des unités de crédit projetée (ou méthode du prorata des droits au terme) définie par la norme comptable IAS 19 révisée donne un montant total d'engagement de 71.002 €. Le montant de la provision comptable pour retraites et obligations similaires s'élève au 31/12/2024 au même montant.

Les critères de la provision pour indemnité de fin de carrière sont les suivants :

- o Mode de départ à la retraite : à l'initiative du salarié
- o Taux de charges sociales propre aux salariés concernés par la provision
- o Le taux de mortalité pour l'actualisation n'a pas été pris en compte
- o L'estimation a été faite sur le personnel permanent et âgé de plus de 45 ans à la clôture
- o Le taux de progression des salaires et le taux d'actualisation se neutralisent. La provision a donc été calculée sur la valeur des salaires à la date de clôture. »

8°- FILIALES ET PARTICIPATIONS

Information sans objet

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION Transports Terrestres Promotion										Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	24 252	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					IK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	24 252	LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT	1 830	IU		IV			
TOTAL IV					LQ	1 830	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	26 082	OH		OJ			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers			IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW		MS		MT	24 252	MU	
		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	24 252	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7		OW	
Autres participations			I0		OX		OY		OZ			
Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	1 550	2F	280	2G			
TOTAL IV			I3		NJ	1 550	NK	280	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		OK	1 550	OL	24 532	OM			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION Transports Terrestres Promotion

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	PF	PG	PH
TOTAL I		RK	RM	RN	RO
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	QA	QB	QC
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	QN	QO
corporelles		QP	QR	QS	QT
Emballages récupérables et divers		QU	QV	QW	QX
TOTAL II		QU	QV	QW	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	OP	OQ	OR

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 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais 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	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
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
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participation	NL			NM			NO
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
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 évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASSOCIATION Transports Terrestres PromotionNéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	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
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
	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 obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	05
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisa- tions financières (1) *	06	07	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5 ^e du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	280	UV		UW	280				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	22 841					22 841			
	Autres créances clients	UX	59 477		59 477						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 585		1 585						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 038		1 038						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	287		287					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	36 127		36 127					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	313		313					
		Divers	VP	661 242		661 242					
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	331		331						
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX		VT	783 523	VU	760 402	VY	23 121			
RENOIS	(1) Montant des	VD									
	– Prêts accordés en cours d'exercice	VE									
	– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VF									
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)											
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	223 954		223 954						
Personnel et comptes rattachés		8C	31 215		31 215						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	56 009		56 009						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	29 893		29 893						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 171		3 171						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 650		5 650						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		YY	349 894	VZ	349 894						
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							