



ExpertCompta.net

L'expert comptable de votre entreprise

COMPTES ANNUELS

GRAAL
CZ MME LHEUREUX 5 RUE DU GENER
94220 CHARENTON LE PONT

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024
0984650281

ExpertCompta.NET
3 rue Mellet
95290 L ISLE ADAM

09 81 65 02 84

ATTESTATION DE PRÉSENTATION

Attestation d'expert-comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **GRAAL** pour l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci -joints, qui comportent **40** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan en Euros : 512 886

Chiffre d'affaires en Euros : 30 320

Résultat net comptable en Euros : 81 830

Fait à L ISLE ADAM

Le 18 juin 2025

Signature de l'expert-comptable



ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits similaires	2 660	706	1 954	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	713	525	188	331
Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 159	4 152	5 007	6 247
Autres immobilisations corporelles	6 768	3 756	3 012	1 115
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	19 300	9 140	10 161	7 694
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donations				
Créances cts., adhér., usagers et cpt. Rattachés				17 220
Autres créances				1 350
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	502 491		502 491	407 452
Charges constatées d'avance	234		234	291
Total II	502 725		502 725	426 312
Frais d'émission des emprunts III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion (actif) V				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	522 025	9 140	512 886	434 006

Rubriques	Montant brut	Montant net N
Engagements reçus		
Legs nets à réaliser :		
Acceptés par les organismes stat. compétents ;		
Autorisés par l'organisme de tutelle ;		
Dons en nature restant à vendre.		

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	142 868	142 868
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise statutaires		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	8 316	8 316
Autre		
Report à nouveau	279 095	269 068
Excédent ou déficit de l'exercice	81 830	10 027
Situation nette (sous total)	512 109	430 279
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	512 109	430 279
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donation		
Fonds dédiés		
Total II		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 806
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	777	1 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	777	3 727
Ecart de conversion (passif) (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	512 886	434 006

BILAN ASSOCIATION COMPARATIF

Actif

Rubriques		% du poste	% de l'actif		% du poste	% de l'actif
Immobilisations incorporelles	1 954	19%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	8 207	81%	2%	7 694	100%	2%
Immobilisations financières		0%	0%		0%	0%
Actif immobilisé	10 161	100%	2%	7 694	100%	2%
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances		0%	0%	18 570	4%	4%
Disponibilités	502 491	100%	98%	407 452	96%	94%
Actif circulant	502 491	100%	98%	426 022	100%	98%
Comptes de régularisation		0%	0%		0%	0%
TOTAL ACTIF	512 651		100%	433 716		100%

Passif

Rubriques		% du poste	% du passif		% du poste	% du passif
Fonds propres	287 410	78%	78%	269 068	96%	95%
Résultat de l'exercice	81 830	22%	22%	10 027	4%	4%
Autres fonds associatifs		0%	0%		0%	0%
Capitaux propres	369 241	100%	100%	279 095	100%	99%
Fonds dédiés			0%			0%
Provisions pour risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières		0%	0%		0%	0%
Autres dettes	777	100%	0%	3 727	100%	1%
Dettes	777	100%	0%	3 727	100%	1%
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	370 017		100%	282 822		100%

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Cotisations	22 257	18 521
Ventes de biens et services		
Vente de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	30 320	68 818
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	30 000	31 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	81 389	133 244
Total (I)	163 967	251 583
Participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 328	6 963
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)	7 328	6 963
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total (III)		
Total des produits (I+II+III)	171 295	258 546
Solde débiteur = Déficit		
Total général	171 295	258 546
Achats de marchandises	2 242	8 810
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	83 292	235 278
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 322	2 592
Dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés		

Autres charges		168
Total (I)	88 856	246 848
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total (III)		
Participation salariés aux résultats (IV)		
Impôts sur les bénéfices (V)	609	1 671
Total des charges (I+II+III)	89 465	248 519
Solde créditeur = Excédent	81 830	10 027

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
MONTANT TOTAL DES RESSOURCES		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
MONTANT TOTAL DES EMPLOIS		

COMPTE DE RÉSULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Cotisation	22 257	18 521	3 736
Vente de biens			
Ventes de prestations de service	30 320	68 818	(38 497)
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits de tiers financeurs	30 000	31 000	(1 000)
Ressources liées à la générosité du public			
Contributions financières			
Reprise sur provisions, amortissements et transfert de charge			
Utilisation des fonds dédiés			
Autres produits	81 389	133 244	(51 855)
Produits d'exploitation	163 967	251 583	(87 616)
Achats de marchandises (et droits de douanes)	2 242	8 810	(6 568)
Variations de stock de marchandises			
Autres achats et charges externes	83 292	235 278	(151 986)
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et provisions	3 322	2 592	730
Report en fonds dédiés			
Autres charges		168	(168)
Charges d'exploitation	88 856	246 848	(157 992)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	75 111	4 735	70 376
Produits financiers	7 328	6 963	365
Produits exceptionnels			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
Impôt sur les bénéfices	609	1 671	(1 062)
BÉNÉFICE OU PERTE	81 830	10 027	71 803

ANNEXE

VARIATION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

Rubriques	Montant début exercice	Affectation du résultat	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	8 316				8 315,74
Report à nouveau	269 068	10 027	(0)		279 094,72
Excédent ou déficit de l'exercice	10 027	(10 027)	81 830		81 830,06
Situation nette	287 410		81 830		369 241
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	287 410		81 830		369 241

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice (475)	Solde des legs et donations en fin d'exercice
--	---------------	--	---	---

TOTAL
Legs, donations et assurance-vie
Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article 213-9
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations

Solde de la rubrique

AFFECTATIONS DE L'EXCÉDENT DISPONIBLE DÉFINITIVEMENT ACQUIS

Rubriques	Affectation de l'excédent	Détail de l'excédent
Origines		
Excédent comptable définitivement acquis		10 027
Report à nouveau antérieur		269 068
Prélèvement, le cas échéant, sur les réserves dont notamment la reprise de fonds antérieurement affectés au projet associatif		
TOTAL		279 095
Affectation		
Report à nouveau	279 095	
Réserves (dont celles pour le projet associatif)		
Fonds associatif sans droit de reprise		
TOTAL	279 095	

TABLEAU DE SUIVI DES DONS EN NATURE RESTANT À VENDRE

Utilisation des dons par l'association ou la fondation

Dons en nature	A nouveau (stock initial) A	Utilisées B	Sorties vendues C	Stockées D	Solde (stock final) E = A-B-C+D
----------------	-----------------------------	-------------	-------------------	------------	------------------------------------

TOTAL

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION, CONTRIBUTIONS FINANCIERES ET RESSOURCES LIEES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Ressources provenant de la générosité du public, des legs et des donations affectés

Variation des fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)							
Sous total							
Contributions financières d'autres organismes (1)							
Sous total							
Ressources liées à la générosité du public (1)							
Fonds dédiés							
Sous total							
TOTAL							

ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement
TOTAL				

CESSIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Natures des immobilisations	Valeur actuelle	Amortissements pratiques	Valeur résiduelle	Prix de cession	Différentiel réalisé
TOTAL						

EMPLOIS ET ÉVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Emplois des contributions volontaires en nature - Exercice N

Montant

Secours en nature

Mise à disposition gratuite de biens et services

Prestations en nature

Personnel bénévole

TOTAL

Ressources des contributions volontaires en nature - Exercice N

Montant

Bénévolat

Prestations en nature

Dons en nature

TOTAL

EVOLUTION DE LA RÉSERVE DE TRÉSORERIE

	Réserves		Provisions réglementées
	Sur affectation des résultats	Par majoration	Cumulée
Reprise antérieure			
Exercice N-6			
Exercice N-5			
Exercice N-4			
Exercice N-3			
Exercice N-2			
Exercice N-1			
Exercice N			
TOTAL			

ANALYSE DES REPORTS À NOUVEAUX

Analyse associative	Gestion propre		Gestion conventionnée				
	Reports	Excédents	Reports	Déficits	Reports	Excédents	Reports

TOTAL

COMPTE EMPLOIS ET RESSOURCES

Emplois		Ressources			
Rubriques	Emplois de N = compte de résultat	Affectation par emploi des ressources collectées auprès du public utilisées Année N	Rubriques	Ressources collectées sur N = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public utilisées Année N
1. Missions sociales			1. Ressources liées à la générosité du public		
1.1. Réalisées en France			1.1. Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2. Dons, legs et mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels		
1.2. Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurance-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
2. Frais de recherche de fonds					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
3. Frais de fonctionnement					
Total des emplois			Total des ressources		
4. Dotations aux provisions			2. Reprises des provisions et dépréciations		
5. Reports en fonds dédiés de l'exercice			3. Utilisations des fonds dédiés antérieurs		
Excédent de la générosité du public de l'exercice			Déficit de la générosité du public de l'exercice		
TOTAL			TOTAL		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		

Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)

Contributions volontaires en nature

Emplois de l'exercice	Exercice N	Exercice N-1	Ressources de l'exercice	Exercice N	Exercice N-1
1. Contributions volontaires aux missions sociales			1. Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2. Contributions volontaires à la recherche de fonds			Dons en nature		
3. Contributions volontaires au fonctionnement					
TOTAL			TOTAL		

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ASSOCIATION

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'association.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'association.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Faits caractéristiques de l'exercice et postérieurs à la clôture

1. Faits caractéristiques

Néant

2. Evénements postérieurs à la clôture

Néant

Principes comptables, méthodes d'évaluation

3. Principes généraux

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

Permanence des méthodes

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

4. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

e) Provisions réglementées

Outre les provisions réglementées constituées conformément aux dispositions de la législation fiscale et les provisions pour dépréciation des postes d'actifs présentées dans les notes afférentes à ces postes,

f) Créances et dettes

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

g) Comptabilisation des cotisations

Les cotisations sont comptabilisées en produits lors de leur encaissement effectif.

5. Activités et moyens de l'entité :

a) Objet social

L'association GRAAL (Groupement de Reflexion et d'Action pour l'Animal) a pour principales missions :

- défendre la cause animale en France et à l'étranger, sensibiliser l'opinion publique au sort des animaux et promouvoir le respect qui leur est dû en tant qu'êtres vivants et sensibles, défendre les animaux et leur environnement
- venir en aide aux animaux victimes de maltraitances, d'actes de cruauté ou de trafics (animaux domestiques, faune sauvage, animaux de rente, etc)
- porter secours aux équidés en détresse tels que les chevaux abandonnés, maltraités ou réformés des courses
- sensibiliser la jeunesse aux thématiques liées à la protection animale, en particulier l'utilisation des animaux dans les cirques, corridas, kermesses et spectacles, l'élevage intensifs des animaux de ferme, les modes de consommation alternatifs (végétarisme), l'objection de conscience à l'expérimentation animale au cours des études
- introduire le concept de bien-être animal dans les abattoirs (audits bien-être associés à l'éthologie)
- organiser au plan national, auprès des unités de recherche publiques et privées, des écoles nationales vétérinaires, des lycées agricoles, des centres hospitaliers universitaires et des éleveurs spécialisés, la retraite des animaux issus des unités de recherche. La retraite s'entend comme la réintégration dans la vie civile des animaux utilisés à des fins scientifiques, en fin de protocole, et dont l'état de santé permet le transfert hors des structures de recherche. Cette démarche est encadrée et encouragée par les dispositions de la directive européenne 2010/63/UE relative à la protection des animaux utilisés à des fins scientifiques (point 26 du préambule, articles 19, 27, 29 à 31) du décret 2013-118 du 1er Février 2013 et des dispositions du code rural et de la pêche maritime. L'action de GRAAL concerne toutes les espèces animales impliquées dans les protocoles de recherche et nécessite d'agir en concertation avec les autorités nationales, à savoir, à titre principal, les ministères de l'Agriculture, de la Recherche et de l'Écologie, les Directions Départementales de la Protection des Populations et les instituts professionnels liés aux sciences et techniques de l'animal de laboratoire.

b) Moyen mis en oeuvre

- les campagnes de sensibilisation avec la médiation y afférent
- les actions juridiques (mises en demeure, dépôts de plainte, référés administratifs, etc)
- les partenariats avec les refuges de type SPA, des parcs animaliers, des structures équestres, des fermes pédagogiques à l'échelle nationale, permettant d'accueillir rapidement et dans de bonnes conditions les animaux auxquels GRAAL a porté secours.
- la communication quotidienne par tous moyens (réseaux sociaux, relations médias, publication de communiqués de presse, diffusion de newsletters grand public et institutionnelles (à l'attention des ministères, des unités de recherche, etc)
- participation à des conférences, à des colloques professionnels, etc
- les adhésions, dons et subventions (publiques et privées) reçus.
- l'action du réseau national de bénévoles constitué par GRAAL pour réaliser les suivis pré et post adoptions d'animaux.

CHARGES À PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
--	----------------	------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)

- Participations (10 à 50 % du capital détenu)

B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations

- Filiales non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

- Participations non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
--	---------------------------------------	-------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---

A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)

- Participations (10 à 50 % du capital détenu)

B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations

- Filiales non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

- Participations non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Sous total Exploitation	
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant			
Charges constatées d'avance	234	234	
TOTAL	234	234	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	168	168		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	609	609		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	777	777		

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 660		2 660
Terrains				
Constructions sur sol propre	713			713
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel	9 159			9 159
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 639	3 129		6 768
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	13 511	3 129		16 640
Participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières				
TOTAL	13 511	5 789		19 300

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		706		706
Terrains				
Constructions sur sol propre	382	143		525
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 912	1 241		4 152
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	2 524	1 232		3 756
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	5 818	2 616		8 433
TOTAL	5 818	3 322		9 140

CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

CRÉDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	30 320	100%	68 818	100%	(38 497)	-56%
Ventes de marchandises		0%		0%		
Transferts charges exploitat° liées à la marge commerciale		0%		0%		
Coût d'achats des marchandises vendues	2 242	7%	8 810	13%	(6 568)	-75%
Marge commerciale	(2 242)		(8 810)		6 568	-75%
Production vendue	30 320	100%	68 818	100%	(38 497)	-56%
Production stockée		0%		0%		
Production immobilisée		0%		0%		
Déstockage de production		0%		0%		
Production de l'exercice	30 320	100%	68 818	100%	(38 497)	-56%
Transferts charges exploitat° liées à la Valeur Ajoutée		0%		0%		
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	83 292	275%	235 278	342%	(151 986)	-65%
Valeur ajoutée	(55 213)	-182%	(175 271)	-255%	120 057	-68%
Concours publics et Subventions d'exploitation	30 000	99%	31 000	45%	(1 000)	-3%
Transferts charges exploitat° liées à l'E.B.E		0%		0%		
Impôts, taxes et versements assimilés		0%		0%		
Charges de personnel		0%		0%		
Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brute d'Exploitation	(25 213)	-83%	(144 271)	-210%	119 057	-83%
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges		0%		0%		
Autres produits	103 646	342%	151 765	221%	(48 119)	-32%
Dotations aux amortissements et provisions	3 322	11%	2 592	4%	730	28%
Autres charges		0%	168	0%	(168)	-100%
Résultat d'exploitation	75 111	248%	4 735	7%	70 376	1486%
Quote part de résultat s/opérations faites en commun		0%		0%		
Produits financiers	7 328	24%	6 963	10%	365	5%
Charges financières		0%		0%		
Résultat courant avant impôts	82 439	272%	11 698	17%	70 741	605%
Produits exceptionnels		0%		0%		
Charges exceptionnelles		0%		0%		
Résultat exceptionnel		0%		0%		
Impôts sur les bénéfices	609	2%	1 671	2%	(1 062)	-64%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	81 830	270%	10 027	15%	71 803	716%
Produits des cessions d'éléments d'actif		0%		0%		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		0%		0%		
Résultat net sur cessions		0%		0%		