



Ass. RITMO Agroenvironnement

37 rue de Herrlisheim

68025 COLMAR CEDEX

Exercice clos le : 31 décembre 2022

SIRET : 44150801700023

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

Alsace

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

E-mail : kappa@kappasud.com

SOMMAIRE

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE COMPTABLE	8
DETAILS DES COMPTES	23
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de Résultat détaillé	28
DOCUMENTS FISCAUX	32
Réal Normal BIC	33

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	17 200,55	17 200,55		4 216,68
Autres	13 153,65	13 153,65		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 737 223,33	1 593 234,47	143 988,86	422 762,87
Autres	271 847,30	246 422,92	25 424,38	52 842,59
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	14 727,84		14 727,84	
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	25,00		25,00	25,00
TOTAL (I)	2 054 177,67	1 870 011,59	184 166,08	479 847,14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	469 524,30		469 524,30	622 476,55
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	859 026,28	7 100,00	851 926,28	496 764,58
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	492 023,22		492 023,22	419 333,93
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	21 601,90		21 601,90	94 261,94
Charges constatées d'avance	12 971,22		12 971,22	22 207,18
TOTAL (II)	1 855 146,92	7 100,00	1 848 046,92	1 655 044,18
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 909 324,59	1 877 111,59	2 032 213,00	2 134 891,32

BILAN PASSIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	287 624,03	287 624,03
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	82 727,14	25 543,00
Excédent ou déficit de l'exercice	-160 151,76	57 184,14
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>210 199,41</i>	<i>370 351,17</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	35 228,12	157 977,15
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	245 427,53	528 328,32
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	601 737,61	604 447,56
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 840,73	103 210,88
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	158 662,43	174 114,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 038,93
Autres dettes	875 759,97	647 905,80
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	73 784,73	67 845,33
TOTAL (IV)	1 786 785,47	1 606 563,00
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 032 213,00	2 134 891,32

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 479,14	4 879,14
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 194 256,78	982 754,80
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	72 556,18	199 907,47
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	101 939,84	87 834,12
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-151 259,96	278 441,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 221 971,98	1 553 817,11
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	415 487,82	427 857,44
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	25 588,96	30 406,56
Salaires et traitements	723 945,66	687 793,39
Charges sociales	304 305,32	297 731,76
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	323 152,80	288 840,81
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	800,15	910,03
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 793 280,71	1 733 539,99
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-571 308,73	-179 722,88
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9,56	55,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	9,56	55,39
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 727,53	4 031,22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	10 727,53	4 031,22
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 717,97	-3 975,83

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-582 026,70	-183 698,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		25 745,72
Sur opérations en capital	122 748,94	157 359,13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	122 748,94	183 104,85
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	122 748,94	183 104,85
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-299 126,00	-57 778,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 344 730,48	1 736 977,35
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 504 882,24	1 679 793,21
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-160 151,76	57 184,14

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 032 213,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -160 151,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 07/04/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour l'exercice 2022, RITTMO comptait sur une subvention du FEDER pour compléter le montage financier de différentes études de recherche. Ces aides FEDER étaient accordées à RITTMO chaque année depuis 2007.

Pour 2022, RITTMO a reçu en avril 2023, l'information que des aides FEDER ne pourrait plus lui être accordées. Etant donné que ces aides FEDER devaient intervenir en co-financement d'autres aides publiques accordées pour des études de recherche déjà en cours, les dépenses nécessaires à la réalisation des études de recherche ont eu lieu sans qu'elles puissent être compensées totalement par les recettes attendues. Ceci a eu deux conséquences :

- Un crédit impôt recherche plus important car les recettes publiques en subvention d'exploitations sont beaucoup plus faibles
- Un résultat annuel déficitaire car les autres ressources de RITTMO (chiffre d'affaires le plus important historiquement depuis la création) n'ont permis qu'une compensation partielle de la perte de cette aide.

Dès 2023, des mesures ont été prises par RITTMO pour :

- Réduire les dépenses de recherche qui nécessitaient des co-financements du FEDER les années précédentes
- Identifier d'autres sources publiques pour contribuer au co-financement des études de recherche devant être maintenues (car déjà contractualisées)
- Augmenter les bénéfices sur les prestations privées pour générer plus d'auto-financement à mobiliser sur ces projets de recherche.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Matériels et outillages industriels	1 à 10 ans
- Installations générales	3 à 5 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Mobilier de bureau	1 à 5 ans

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

EN-COURS DE PRODUCTION

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

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	30 354		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 730 066		7 157
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		64 404		2 000
		Matériel de transport		65 377		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		136 480		5 934
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					14 728	
TOTAL				1 996 327		29 819
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			25		
TOTAL				25		
TOTAL GENERAL				2 026 706		29 819

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			30 354	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					1 737 223	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		2 347		64 056	
		Matériel de transport				65 377	
		Mat. bureau, inform., mobilier				142 414	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes					14 728		
TOTAL			2 347		2 023 798		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					25	
TOTAL					25		
TOTAL GENERAL			2 347		2 054 178		

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	26 138	4 217		30 354
TOTAL	26 138	4 217		30 354
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 307 303	285 931		1 593 234
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	52 492	7 743		60 234
Matériel de transport	33 338	17 267		50 604
Mat. bureau et informatiq., mob.	127 589	7 996		135 584
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 520 721	318 936		1 839 657
TOTAL GENERAL	1 546 859	323 153		1 870 012

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABEAU DES PROVISIONS

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

ÉTAT DES STOCKS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	622 476,55	-152 952,25		469 524,30
Produits				
TOTAL	622 476,55	-152 952,25		469 524,30

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25		25
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	859 026	859 026	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	98	98	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	743	743	
	Impôts sur les bénéfices	299 126	299 126	
	Etat & autres	7 289	7 289	
	coll. publiques	2 096	2 096	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	182 573	182 573	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	99	99	
	Charges constatées d'avance	12 971	12 971	
TOTAUX		1 364 046	1 364 021	25
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 971
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 971

PRODUITS À RECEVOIR

Les créances clients comprennent les factures à établir relatives à des projets terminés non facturés à la date de clôture.

Les autres créances sont notamment constituées des subventions d'investissement et de fonctionnement à recevoir pour 182 5731,13 €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	599 915
Autres créances	185 412
Disponibilités	
TOTAL	785 327

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	156 324	156 324		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	445 413	283 531	146 568	15 314
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		76 841	76 841		
Personnel & comptes rattachés		65 196	65 196		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		72 655	72 655		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	20 811	20 811		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		875 760	875 760		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		73 785	73 785		
TOTAUX		1 786 785	1 624 904	146 568	15 314
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 413			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	267 476			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	73 785
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	73 785

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	6 324
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	17 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	93 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	117 899

ENGAGEMENTS

Ass. RITTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 92 795,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,75 %

Table de mortalité INSEE 2022

Départ volontaire à 67 ans

Taux de turn over

Taux de turn over moyen

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

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

FIDALSEC-LINSIG

25 AVENUE DU PRESIDENT KENNEDY

68200 MULHOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 824	4 389
Attestations	1 500	700
TOTAL	6 324	5 089

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT		122 749
TOTAL		122 749

ANX TRANSFERTS DE CHARGES

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
FACTURATIONS CNRS ET AUTRES	100 434		
INDEMNITES CPAM ET PREVOYANCE	1 506		
TOTAL	101 940		

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	17 200,55	17 200,55		4 216,68
20500100 logiciels	17 200,55		17 200,55	17 200,55
28050010 amort. logiciels		17 200,55	-17 200,55	-12 983,87
Autres	13 153,65	13 153,65		
20800000 autres immo.incorporelles	13 153,65		13 153,65	13 153,65
28080000 amort.autr.immob.incorpor		13 153,65	-13 153,65	-13 153,65
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 737 223,33	1 593 234,47	143 988,86	422 762,87
21540000 materiel industriel	1 737 223,33		1 737 223,33	1 730 066,19
28154000 amort.materiel industriel		1 593 234,47	-1 593 234,47	-1 307 303,32
Autres	271 847,30	246 422,92	25 424,38	52 842,59
21810000 aai divers	64 056,48		64 056,48	64 403,72
21820000 materiel de transport	65 377,00		65 377,00	65 377,00
21831000 materiel bureau et info.	69 414,14		69 414,14	63 480,14
21840000 mobilier	72 999,68		72 999,68	72 999,68
28181000 amort.aai divers		60 234,25	-60 234,25	-52 491,58
28182000 amort.materiel transport		50 604,40	-50 604,40	-33 337,74
28183000 amort.mat.bureau et info.		62 584,59	-62 584,59	-54 804,78
28184000 amort.mob. de bureau		72 999,68	-72 999,68	-72 783,85
Avances et acomptes	14 727,84		14 727,84	
23800000 avces/acptes versés /cde i. c.	14 727,84		14 727,84	
Immobilisations financières				
Autres	25,00		25,00	25,00
27500000 depots cautionnem.verses	25,00		25,00	25,00
TOTAL (I)	2 054 177,67	1 870 011,59	184 166,08	479 847,14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	469 524,30		469 524,30	622 476,55
34500000 prest.services en cours	469 524,30		469 524,30	622 476,55
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	859 026,28		859 026,28	503 864,58
Créances douteuses ou litigieuses		7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
Avances et acomptes versés sur commandes	98,96		98,96	563,90
40910000 four. avances & acptes	98,96		98,96	563,90
Autres	491 924,26		491 924,26	418 770,03
40980000 rrr a obtenir/avoirs non recus				3 422,48
42700000 personnel oppositions	97,52		97,52	
43870000 produits a recevoir	742,70		742,70	-363,90
44170000 subvention a recevoir	182 573,13		182 573,13	334 912,14
44400000 impots sur les benefices	299 126,00		299 126,00	57 778,00
44520000 tva due intracommunautaire				0,09
44562500 tva/immo 20 %				2 076,90
44566300 tva ach biens autoliq france	79,09		79,09	
44566500 tva deductible 20 %	4 258,12		4 258,12	6 633,99
44567000 credit de tva a reporter				2 137,42
44586400 tva / fact. non parvenues	2 951,70		2 951,70	4 403,41
44587000 tva s/factures a etabli				1 042,50
44870000 produits à recevoir	2 096,00		2 096,00	6 727,00
Disponibilités	21 601,90		21 601,90	94 261,94
51200000 cic	21 592,34		21 592,34	2 848,06
51230000 livret association cic	9,56		9,56	91 413,88

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	12 971,22		12 971,22	22 207,18
<i>48600000 charges constat. d'avance</i>	<i>12 971,22</i>		<i>12 971,22</i>	<i>22 207,18</i>
TOTAL (II)	1 855 146,92	7 100,00	1 848 046,92	1 655 044,18
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 909 324,59	1 877 111,59	2 032 213,00	2 134 891,32

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	287 624,03	287 624,03
10630000 reserves statut.contract.	287 624,03	287 624,03
Report à nouveau	82 727,14	25 543,00
11000000 report a nouveau credit.	82 727,14	25 543,00
Excédent ou déficit de l'exercice	-160 151,76	57 184,14
<i>Situation nette (sous total)</i>	210 199,41	370 351,17
Subventions d'investissement	35 228,12	157 977,15
13171000 etat		45 000,09
13172000 subv. inv. region alsace	191 705,81	352 067,01
13174000 feder	55 364,34	121 486,85
13913000 ue/region/departement	-211 842,03	-360 576,80
TOTAL (I)	245 427,53	528 328,32
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	601 737,61	604 447,56
16400200 cic pret eq 265 k€		267 475,71
16400300 cic pret 125 k€	126 413,20	125 000,00
16400400 cic pret garantie etat 100k€	100 000,00	100 000,00
16400500 bpi france pret rebond 100k€	100 000,00	100 000,00
16400600 cic pret 119 k€	119 000,00	
16884000 sur emp aupres ets de credit	1 685,82	1 756,22
51120000 cheques emis		10 000,00
51810000 interets courus	4 638,59	215,63
51900000 concours bancaires courants	150 000,00	
Dettes fournisseurs	59 017,75	75 971,54
Dettes fournisseurs factures non parvenues	17 822,98	27 239,34
Dettes fiscales et sociales	158 662,43	174 114,50
42210000 prelevement a la source	2 517,00	3 116,00
42820000 dettes prov./conges payes	62 679,40	57 366,14
43100000 urssaf	22 129,00	26 243,00
43730000 reunica	5 598,38	6 996,20
43740000 helium prevoyance	3 425,97	4 167,00
43750000 helium sante	5 858,44	6 108,70
43760000 quatern art. 83	4 571,00	5 611,00
43820000 charg.soc./conges a payer	30 714,44	25 814,76
43860000 autr.charg.social.a payer	357,68	3 485,64
44550000 taxes/c.a. a decalser	7 926,00	
44566600 tva deductible intracomm		0,09
44571500 tva collectee 20%	12 885,12	35 205,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 038,93
40410000 fournisseurs immobilisations		9 038,93
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	855 355,90	641 047,25
41910000 CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM	705 252,90	641 047,25
41911000 CREANCES PROFESS. CEDEES	150 103,00	
Autres dettes	20 404,07	6 858,55
411aii agro innovation internatio	2 968,20	
411apesa apesa	16 740,00	
41980000 rrr a accorder /avoirs a etabl		6 255,00
467ca membres ca		432,72
467haas haas jessica	79,00	
467ruidave ruidavets lionel	67,54	170,83
467theveni thevenin nicolas	549,33	
Produits constatés d'avance	73 784,73	67 845,33

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF		Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
48700000 produits constatés d'avance		73 784,73	67 845,33
	TOTAL (IV)	1 786 785,47	1 606 563,00
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 032 213,00	2 134 891,32

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 479,14	4 879,14
75600000 cotisations adherents	4 416,64	4 874,97
75610000 contribution plantation	62,50	4,17
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 194 256,78	982 754,80
70520000 etudes rsc	604 179,85	538 825,07
70520100 etudes rsc ue	21 200,00	2 100,00
70520300 etudes rsc exo	267 073,76	70 125,39
70580000 formation	20 250,00	15 556,40
70591000 expertises	109 255,00	242 332,60
70591100 expertises ue	25 547,00	36 155,00
70591200 expertises hors ue		11 390,00
70591300 expertises exo	80 875,00	58 000,00
70593000 etude r&d	57 150,00	
70610000 transfert technologique	184,17	
70800000 produits activites annex.	8 542,00	8 270,34
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	72 556,18	199 907,47
74100000 subv. feder	11 730,18	139 081,47
74300000 subv. region alsace	60 826,00	60 826,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	101 939,84	87 834,12
79100000 transferts charges d'expl	100 433,61	67 882,91
79110000 ij prevoyance	1 506,23	12 351,87
79120000 aides a l'embauche et apprenti		7 333,34
79130000 transf. charges activite parti		266,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-151 259,96	278 441,58
71335000 travaux en cours	-152 952,25	278 250,30
75160000 droits auteurs et reproduction	12,83	
75800000 prod. divers de gest. cour.	1 679,46	191,28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 221 971,98	1 553 817,11
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	415 487,82	427 857,44
60481000 sous-traitance rsc	41 340,00	18 064,00
60490000 analyses laboratoires	77 457,68	93 509,70
60611000 electricite, gaz, eau	51 195,38	55 527,35
60630000 petit equip. labo	17 937,03	32 914,20
60632000 petit equip. rsc	27 599,20	25 287,01
60633000 petit equip. r&d	12 113,96	9 272,31
60634000 petit equip. divers	978,52	123,46
60640000 fourn. administratives	5 063,80	4 562,74
60650000 achats speciaux pr batime	4 308,61	4 087,46
60660000 carburant	1 810,22	2 220,62
61100000 sous-traitance generale	7 434,96	8 666,35
61350000 locations mobilières	712,19	2 380,93
61351000 locat° photocop. lixxbail	2 296,33	1 727,89

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
61500000 <i>entretien et reparations labo</i>	74,92	230,45
61510000 <i>ent. rep. batiment itt</i>	5 101,05	8 357,18
61520000 <i>ent. rep. s/materiel immobilise</i>		3 535,26
61530000 <i>ent. rep. s/batiment (rittmo)</i>	2 289,12	1 188,00
61550000 <i>ent. repar. kangoo</i>	216,10	176,91
61550100 <i>ent. repar camions iveco</i>	53,33	61,66
61560000 <i>maintenance informatique</i>	17 468,87	17 462,62
61561000 <i>maintenance laboratoires</i>	13 160,82	12 279,45
61562000 <i>maint. batiment itt</i>	9 425,47	7 817,73
61563000 <i>maintenance bâtiment rittmo</i>		777,60
61564000 <i>maint. pilotes methanisation</i>	1 450,00	
61610000 <i>assurance rc activite</i>	6 226,10	4 297,39
61611000 <i>assurance rc dirigeants</i>	844,74	806,25
61613000 <i>protection juridique</i>	818,36	818,36
61620000 <i>assurance i.f.c.</i>		10 000,00
61630000 <i>assurance-transport</i>	2 082,27	852,15
61638000 <i>ass transport autres biens</i>	5 699,39	5 312,00
61660000 <i>assurance batiment</i>	8 674,16	8 391,02
61680000 <i>autres assurances</i>	257,20	
61810000 <i>documentation generale</i>		155,38
61830000 <i>documentation technique</i>	2 739,78	2 413,39
61850000 <i>frais colloques</i>	6 557,72	2 536,66
62260000 <i>honoraires</i>	16 526,84	31 292,37
62262000 <i>honoraires cac</i>	6 324,00	5 099,05
62270000 <i>frais d'actes & content.</i>	675,34	417,67
62300000 <i>publicite</i>	49,58	335,00
62310000 <i>annonces et insertions</i>	1 507,33	
62340000 <i>cadeaux a la clientele</i>	1 478,00	-77,48
62370000 <i>publications</i>		160,63
62380000 <i>divers (pourboires, dons ...)</i>	215,00	
62400000 <i>transp. de biens collect. du p</i>	452,18	
62410000 <i>transp. s/achats</i>	2 152,34	2 763,71
62420000 <i>transports s/ventes</i>	4 121,20	3 986,20
62520000 <i>frais deplacement divers</i>	8 641,75	6 316,23
62530000 <i>repas, hebg, frais reels</i>	3 166,78	5 562,84
62540000 <i>ind. kilometriques</i>	1 946,46	1 611,37
62570000 <i>receptions</i>	14 576,58	4 045,97
62600000 <i>frais postaux et telecom.</i>	1 753,34	1 780,19
62610000 <i>affranchissements</i>	1 203,79	939,85
62620000 <i>telephone et fax</i>	5 760,21	5 947,13
62700000 <i>services bancaires et ass</i>	1 363,99	1 443,90
62720000 <i>frais sur émissions d'emprunt</i>	200,00	
62810000 <i>concours divers</i>	9 985,83	10 419,33
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	25 588,96	30 406,56
63110000 <i>taxe sur les salaires</i>	5 689,00	7 846,00
63330000 <i>part. formation continue</i>	11 444,34	14 620,12
63350000 <i>vers. liberat. a exoner. taxe</i>	3 148,72	2 746,46
63380000 <i>autres impots taxes</i>	321,90	124,00
63511000 <i>taxe profes./cet</i>	4 985,00	5 033,00
63530000 <i>impôts indirects</i>		36,98
Salaires et traitements	723 945,66	687 793,39
64100000 <i>remunerations personnel</i>	715 611,90	684 023,55
64120000 <i>conges payes</i>	5 313,26	412,71
64140000 <i>remboursement de frais</i>	3 020,50	3 357,13
Charges sociales	304 305,32	297 731,76
64510000 <i>urssaf</i>	180 067,37	185 086,61
64521000 <i>agf prevoyance</i>	15 944,89	15 182,26
64522000 <i>agf sante</i>	25 348,62	22 808,27
64532000 <i>arpege</i>	44 895,59	44 522,77
64550000 <i>art. 83</i>	21 384,17	20 400,63
64560000 <i>charges soc./conges payes</i>	4 899,68	185,72
64750000 <i>medecine du travail</i>	2 352,00	2 016,00
64810000 <i>gratifications stage</i>	8 463,00	1 092,00
64820000 <i>autres charges de personnel</i>	950,00	6 437,50

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	323 152,80	288 840,81
68111000 dap immo. incorp.	4 216,68	4 614,00
68112000 dap immo. corporelles	318 936,12	277 126,81
68174000 dot depreciation creances		7 100,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	800,15	910,03
65110000 redev. concess. brev, lic, mar	800,00	903,20
65800000 charges div.gest.courante	0,15	6,83
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 793 280,71	1 733 539,99
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-571 308,73	-179 722,88
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9,56	55,39
76800000 autres produits financiers	9,56	55,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	9,56	55,39
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 727,53	4 031,22
66110000 intérêts des emprunts dettes	3 531,51	3 237,96
66150000 interets bancaires	7 196,02	793,26
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	10 727,53	4 031,22
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 717,97	-3 975,83
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-582 026,70	-183 698,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		25 745,72
77180000 autres pdts except. /op. g.		25 745,72
Sur opérations en capital	122 748,94	157 359,13
77700000 subv.invest.virees result	122 748,94	157 359,13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	122 748,94	183 104,85
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	122 748,94	183 104,85
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-299 126,00	-57 778,00
69930000 credit impot recherche	-299 126,00	-57 778,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 344 730,48	1 736 977,35
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 504 882,24	1 679 793,21



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. RI TTMO Agroenvironnement

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-160 151,76	57 184,14

DOCUMENTS FISCAUX

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>		Formulaire à déposer en double exemplaire		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2023  N° 11084* 24 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)	
Exercice ouvert le		01/01/22		et clos le		31/12/22	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime simplifié d'imposition			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Régime réel normal		X	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case							
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE							
Désignation de la société :				Adresse du siège social :			
Ass. RITMO Agroenvironnement 37 rue de Herrlisheim 68025 COLMAR CEDEX							
SIRET 4 4 1 5 0 8 0 1 7 0 0 0 2 3				Mél : joseph.pulicano@ritmo.com			
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :			
REGIME FISCAL DES GROUPES							
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :							
SIRET							
B ACTIVITE							
Activités exercées Recherche-développement				Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1 Résultat fiscal				Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		459 278	
2 Plus-values							
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %				PV à long terme imposables à 0 %			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i>		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>		<input type="checkbox"/>	
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>		<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>		<input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>		<input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>		<input type="checkbox"/>	
				Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>		<input type="checkbox"/>	
				Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>	
				Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>		<input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case)							
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts							
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.							
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %							
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %							
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)							
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre							
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée							
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre							
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom / Adresse			
				N°			
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE							
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE							
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .							
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :			
SARL KAPPA CONSULTANTS 11 Avenue de Strasbourg 68350 DIDENHEIM							
Tél : 0389331414				Tél :			
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant :			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 21/04/23 Lieu : COLMAR			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire : Directrice Laure METZGER			
Examen de conformité fiscale (ECF)				Signature			
prestataire :							

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

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

Désignation de l'entreprise : <u>Ass. RITMO Agroenvironnement</u>				Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>37 rue de Herrlisheim 68025 COLMAR CEDEX</u>				Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>4 4 1 5 0 8 0 1 7 0 0 0 2 3</u>							Néant <input type="checkbox"/> *		
							Exercice N clos le, 31/12/2022		
				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)				AA					
AC IIF IMMOBILISÉES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC				
		Frais de développement*	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 201	AG	17 201			
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	13 154	AK	13 154			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 737 223	AS	1 593 234	143 989		
		Autres immobilisations corporelles	AT	271 847	AU	246 423	25 424		
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX	14 728	AY		14 728		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU		CV				
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	25	BI		25		
TOTAL (II)				BJ	2 054 178	BK	1 870 012	184 166	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP	469 524	BQ		469 524		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	99	BW		99		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	859 026	BY	7 100	851 926		
		Autres créances (3)	BZ	491 924	CA		491 924		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
		Disponibilités	CF	21 602	CG		21 602		
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 971	CI		12 971		
TOTAL (III)				CJ	1 855 147	CK	7 100	1 848 047	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif *	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)				CO	3 909 325	1A	1 877 112	2 032 213
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

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

Désignation de l'entreprise Ass. RITTIMO AgroenvironnementNéant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)*	(dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	287 624
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF	
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)	DG	
	Report à nouveau		DH	82 727
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	-160 152
	Subventions d'investissement		DJ	35 228
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	245 428
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	601 738
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	855 356
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	76 841
	Dettes fiscales et sociales		DY	158 662
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	20 404
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	73 785
	TOTAL (IV)		EC	1 786 785
	Ecarts de conversion passif *		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 032 213
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 624 904
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	150 000

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

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement

Néant ☐ *

			Exercice N				Total		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	1 194 257	FH		FI	1 194 257	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 194 257	FK		FL	1 194 257	
	Production stockée *						FM	-152 952	
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	72 556	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	101 940	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	6 171	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 221 972	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stocks (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	415 488	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	25 589	
	Salaires et traitements *						FY	723 946	
	Charges sociales (10)						FZ	304 305	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	323 153	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	800	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 793 281	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-571 309	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	10	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	10	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 728	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	10 728	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-10 718		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-582 027		

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

Designation de l'entreprise <u>Ass. RITMO Agroenvironnement</u>										Néant <input type="checkbox"/> *																													
										Exercice N																													
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA																														
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	122 749																													
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC																														
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	122 749																													
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE																														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF																														
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG																														
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH																														
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	122 749																												
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ																													
Impôts sur les bénéfices *										HK	-299 126																												
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 344 730																												
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 504 882																												
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	-160 152																												
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO																													
	(2)	Dont	<div> <div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div> </div>						HY																														
	(3)	Dont	<div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>						HP																														
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ																													
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H																													
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J																													
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								1K																													
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								HX																													
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								RC																													
	(9)	Dont transfert de charges								RD																													
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	101 940																												
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2																													
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3	13																												
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9								A4	800																												
		<div> <div>dont cotisations facultatives Madelin A7</div> <div>dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8</div> </div>																																					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th></th> <th></th> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT</td> <td></td> <td>122 749</td> </tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>										Exercice N				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT			122 749																		
			Exercice N																																				
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																																			
	QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT			122 749																																			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th></th> <th></th> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>										Exercice N				Charges antérieures	Produits antérieurs																							
		Exercice N																																					
		Charges antérieures	Produits antérieurs																																				

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

Désignation de l'entreprise										Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A			IMMOBILISATIONS							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations									
										1				2				3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement							TOTAL I		CZ				D8				D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles							TOTAL II		KD	30 354			KE				KF					
CORPORELLES	Terrains									KG				KH				KI					
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9				KJ				KK				KL					
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1				KM				KN				KO					
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions		[Dont Composants		M2				KP				KQ				KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3				KS	1 730 066			KT				KU	7 157					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *									KV	64 404			KW				KX	2 000			
		Matériel de transport *									KY	65 377			KZ				LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique									LB	136 480			LC				LD	5 934			
		Emballages récupérables et divers *									LE				LF				LG				
	Immobilisations corporelles en cours									LH				LI				LJ					
	Avances et acomptes									LK				LL				LM	14 728				
	TOTAL III									LN	1 996 327			LO				LP	29 819				
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G				8M				8T				
		Autres participations									8U				8V				8W				
Autres titres immobilisés									1P				1R				1S						
Prêts et autres immobilisations financières									1T	25			1U				1V						
TOTAL IV									LQ	25			LR				LS						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	2 026 706			ØH				ØJ	29 819		
CADRE B			IMMOBILISATIONS				Diminutions						Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence						
							par virements de poste à poste			par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			3				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice						
							1			2							4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO			LV			LW	30 354		IX							
CORPORELLES	Terrains						IP			LX			LY			LZ							
	Constructions	Sur sol propre				IQ			MA			MB			MC								
		Sur sol d'autrui				IR			MD			ME			MF								
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS			MG			MH			MI								
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT			MJ			MK	1 737 223		ML							
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		2 347		IU			MM			MN	64 056		MO								
		Matériel de transport				IV			MP			MQ	65 377		MR								
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW			MS			MT	142 414		MU								
		Emballages récupérables et divers *				IX			MV			MW			MX								
	Immobilisations corporelles en cours						MY			MZ			NA			NB							
	Avances et acomptes						NC			ND			NE	14 728		NF							
	TOTAL III				2 347		IY			NG			NH	2 023 798		NI							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ			ØU			M7			ØW							
	Autres participations						IØ			ØX			ØY			ØZ							
	Autres titres immobilisés						I1			2B			2C			2D							
	Prêts et autres immobilisations financières						I2			2E			2F	25		2G							
	TOTAL IV						I3			NJ			NK	25		2H							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												I4	2 347		ØK			ØL	2 054 178		ØM		

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

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

Désignation de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/12/2022						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<div>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</div> <div>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</div> <div>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</div> <div>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</div> <div>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</div>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<div>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</div> <div>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</div> <div>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</div>						

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

Désignation de l' entreprise Ass. RITMO Agroenvironnement Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	26 138	PF	4 217	PG		PH	30 354
TOTAL I		RK	26 138	RM	4 217	RN		RO	30 354
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 307 303	QA	285 931	QB		QC	1 593 234
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	52 492	QE	7 743	QF		QG	60 234
	Matériel de transport	QH	33 338	QI	17 267	QJ		QK	50 604
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	127 589	QM	7 996	QN		QO	135 584
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 520 721	QV	318 936	QW		QX	1 839 657
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	1 546 859	ØP	323 153	ØQ		ØR	1 870 012

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

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

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

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

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

Désignation de l' entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL			UM			UN			
	Prêts (1) (2)				UP			UR			US			
	Autres immobilisations financières				UT	25		UV			UW	25		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA									
	Autres créances clients				UX	859 026		859 026						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1									
	Personnel et comptes rattachés				UY	98		98						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	743		743						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	299 126		299 126						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	7 289		7 289						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	2 096		2 096						
		Divers			VP	182 573		182 573						
	Groupe et associés (2)				VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	99		99						
Charges constatées d'avance				VS	12 971		12 971							
TOTAUX				VT	1 364 046		VU	1 364 021		VV	25			
RENVUIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD									
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF										
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4			
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y											
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	156 324		156 324								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	445 413		283 531		146 568		15 314				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A											
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	76 841		76 841								
Personnel et comptes rattachés			8C	65 196		65 196								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	72 655		72 655								
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E											
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	20 811		20 811								
	Obligations cautionnées		VX											
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ											
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	875 760		875 760								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2											
Produits constatés d'avance			8L	73 785		73 785								
TOTAUX			VY	1 786 785		VZ	1 624 904		146 568		15 314			
RENVUIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	120 413		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	267 476		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Désignation de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement				Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 31/12/2022					
I. RÉINTÉGRATIONS									BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA					
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE		WB					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)		WG		XE					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW					
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY					
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7					
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7					
	Régimes particuliers / impositions antérieures	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux de 0 %								I8				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								ZN						
								WN						
								WO						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)											XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ				
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3			
									TOTAL I		WR			
II. DÉDUCTIONS									PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	160 152		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*											WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)											WU			
Régimes imposition particuliers et impositions antérieures	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)									WV			
		- imposées au taux de 0 %									WH			
		- imposées au taux de 19 %									WP			
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									WW			
		- imputées sur les déficits antérieurs									XB			
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %										I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A		XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
	Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY		
Majoration d'amortissement*										XD				
Abattement sur le bénéfice et exonérations*		Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		J.E.I. (art.44 sexies A)	L5		XF			
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV		S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA					
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC					
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)											XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH					YG	299 126			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC									
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD									
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit	ZI									
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL												
	Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL									TOTAL II		XH	459 278		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI								
				déficit (II moins I)										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*						ZL				XJ	459 278			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *										XL				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN				XO	459 278			

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

Désignation de l'entreprise		Ass. RITTMO Agroenvironnement		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	483 968
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	483 968
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	459 278
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	943 246
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	93 394
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

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

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

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

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise : Ass. RITTMO AgroenvironnementNéant ☒ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

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

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

[illegible]

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO AgroenvironnementNéant ☒ *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①

① Entreprises soumises à l'IS

② Entreprises soumises à l'IR

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

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

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

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

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

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Ass. RITMO Agroenvironnement		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	22
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 194 257
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	13
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	100 434
TOTAL 1		OX	1 294 704
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	6 159
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	72 556
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	78 715
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	239 804
Variation négative des stocks		OQ	152 952
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	172 675
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	712
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	800
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	566 944
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	OG
			806 475
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	806 475
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 294 704
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	22
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 2 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 2
Date de cessation		HR	/ / / / / / / / / / / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2022

N° SIRET

44150801700023

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Ass. RITMO Agroenvironnement

ADRESSE (voie)

37 rue de Herrlisheim

CODE POSTAL

68025

VILLE

COLMAR CEDEX

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

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



(1)

☒ Néant *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2022

N° SIRET :

4 4 1 5 0 8 0 1 7 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Ass. RITMO Agroenvironnement

ADRESSE (voie)

37 rue de Herrlisheim

CODE POSTAL

68025

VILLE

COLMAR CEDEX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne WQ)	
TOTAL		

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne XG)	
Crédit d'impôt recherche		299 126
TOTAL		299 126

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignations	Montant
FACTURES A ETABLIR	599 915
PRODUITS A RECEVOIR	743
SUBVENTION A RECEVOIR	182 573
PRODUITS À RECEVOIR	2 096
Total des produits à recevoir	785 327

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignations	Montant
SUR EMP AUPRES ETS DE CREDIT	1 686
FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 823
DETTES PROV./CONGES PAYES	62 679
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	30 714
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	358
INTERETS COURUS	4 639
Total des charges à payer	117 899

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			12 971		
Total des charges constatées d'avance			12 971		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			73 785		
Total des produits constatés d'avance			73 785		

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

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

Exercice ouvert le ¹	01	01	2022	Clos le	31	12	2022
---------------------------------	----	----	------	---------	----	----	------

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

Cachet du service

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

Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2022*	AZ	
---	----	--

• Entreprises nouvelles créées en 2022 *	BZ		Préciser la date de début d'activité (cf notice)						
• PME au sens communautaire*	KZ	X	Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice) Autonome						
• Chiffre d'affaires HT	DZ	1 194 257							
• Nombre de salariés	CZ	22	• Nombre de chercheurs et techniciens	EZ	15	• Nombre de "jeunes docteurs" (si dépenses déclarées ligne I-5)	FZ		
• Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS *	IZ		• Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)*					GZ	

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

CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B DU CGI		
I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-RECHERCHE)		ANNÉE CIVILE 2022
A. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE RÉALISÉES EN PROPRE PAR L'ENTREPRISE		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	257 726
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)	3	545 215
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)	5	
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 43 %] + ligne 5	6	427 737
Montant total des dépenses de fonctionnement : (ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)	7	1 230 678
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	8	4 039
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	9	
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)	10	

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

Dépenses liées à la normalisation (<i>à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice</i>)	11	8 927
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000€	12	
Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €	13	4 410
Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise (ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)	14	1 248 054
B. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE EXTERNALISÉES AUPRÈS DE CERTAINS ORGANISMES ² (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)		
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés avec un lien de dépendance	15a	
en France :		
à l'étranger ³ :	15b	
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés sans lien de dépendance	16a	
en France :		
à l'étranger ³ :	16b	
Montant total des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)	17	
Plafonnement des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés Si ligne 17 inférieure à (ligne 14 x 3), reporter le montant indiqué ligne 17 Si ligne 17 supérieure à (ligne 14 x 3), reporter le résultat du calcul précité	18	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes avec un lien de dépendance Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant ligne 19 Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € ligne 19	19	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes sans lien de dépendance Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] n'excède pas 10 000 000 €, reporter ce montant ligne 20 Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] excède 10 000 000 €, reporter 10 000 000 € ligne 20	20	
Montant total des dépenses de recherche externalisée après plafonnements (ligne 19 + ligne 20 dans la limite de 10 000 000 €)	21	
C. MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE		Année civile 2022
Montant des dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d'impôt (CIR-Recherche) (ligne 14 + ligne 21)	22	1 248 054

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

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

Montant des subventions publiques remboursables ou non ⁴	23a	250 967
Pour les prestataires, le montant des dépenses exposées pour la réalisation des opérations de recherche pour le compte de tiers	23b	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt ⁵	24	
Montant des remboursements de subventions publiques ⁶	25	
Montant net total des dépenses de recherche (ligne 22 - ligne 23a - ligne 23b - ligne 24 + ligne 25)	26a	997 087
Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	26b	

II - DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-COLLECTION)	Année civile 2022	
Frais de collection	27	
Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €	28	
Total des dépenses de collection (ligne 27 + ligne 28)	29	
Montant des subventions publiques remboursables ou non ⁵	30	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt ⁶	31	
Montant des remboursements de subventions publiques ⁷	32	
Montant net total des dépenses de collection (ligne 29 - ligne 30 - ligne 31 + ligne 32)	33a	
Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	33b	

MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION (ligne 26a + ligne 33a)	34a	997 087
Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b + ligne 33b)	34b	

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

A. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a et 87 N'EXCÈDE PAS 100 000 000 €

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

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

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

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

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE (CIR-RECHERCHE)		Numéro de siret	44150801700023
Montant net total des dépenses de recherche (<i>report de la ligne 26a</i>)	35a		997 087
<i>Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter de la ligne 26b)</i>	35b		
Montant du crédit d'impôt $[(\text{ligne } 35a - \text{ligne } 35b) \times 30 \text{ \%}] + (\text{ligne } 35b \times 50 \text{ \%})^7$	36		299 126
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (<i>reporter le montant indiqué ligne 92a</i>)	37		
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (<i>ligne 36 + ligne 37</i>)	38a		299 126
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM</i>	38b		

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE COLLECTION (CIR-COLLECTION)		
Montant net total des dépenses de collection (<i>reporter de la ligne 33a</i>)	39a	
<i>Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter de la ligne 33b)</i>	39b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement <i>de minimis</i> $[(\text{ligne } 39a - \text{ligne } 39b) \times 30 \text{ \%} + \text{ligne } 39b \times 50 \text{ \%}]^8$	40	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (<i>reporter le montant indiqué ligne 92b</i>)	41	
Montant total du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement <i>de minimis</i> (<i>ligne 40 + ligne 41</i>)	42a	
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM avant plafonnement de minimis</i>	42b	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	43	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (<i>ligne 42a + ligne 43</i>)	44	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement <i>de minimis</i> : <i>Si le montant ligne 43 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 42a à la ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 43) à la ligne 45a</i>	45a	
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM après plafonnement</i>	45b	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (<i>ligne 38a + ligne 45a</i>)	46a	299 126
Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (<i>ligne 38b + ligne 45b</i>)	46b	

B. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a ET 87 EST SUPÉRIEURE A 100 000 000 €

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE		
Montant net total des dépenses de recherche limité à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) (<i>reporter le montant indiqué ligne 26a dans la limite de (100 000 000 € - ligne 87)</i>)	47a	
<i>Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b dans la limite de (100 000 000 € - ligne 87))</i>	47b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche $[(\text{ligne } 47a - \text{ligne } 47b) \times 30 \text{ \%}] + (\text{ligne } 47b \times 50 \text{ \%})^9$	48	
Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) $[(\text{ligne } 26a - (100\,000\,000\,€ - \text{ligne } 87))]$	49	
Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à (100 000 000 €- dépenses de recherche collaborative) (<i>ligne 49 x 5 %</i>)	50	
Montant total du crédit d'impôt (<i>ligne 48 + ligne 50</i>)	51	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (<i>reporter le montant indiqué ligne 92a</i>)	52	
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (<i>ligne 51 + ligne 52</i>)	53a	
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM</i>	53b	
DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION		
Montant net total des dépenses de collection (<i>report du montant porté ligne 33a</i>)	54a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (<i>reporter de la ligne 33b</i>)	54b	
Plafond disponible (<i>100 000 000 € - ligne 87 - ligne 47a</i>)	55	

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

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

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

Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(ligne 54a dans la limite de la ligne 55 - ligne 54b dans la limite de la ligne 55) x 30 %] + (ligne 54b dans la limite de la ligne 55 x 50 %) ⁹	56	
Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 54a - ligne 55) > 0] le crédit d'impôt est calculé au taux de 5 % [(ligne 54a - ligne 55) x 5 %]	57	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 56 + ligne 57)	58	
Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92b)	59	
Montant du crédit d'impôt avant plafonnement de minimis (ligne 58 + ligne 59)	60	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (ue) n° 1407/2013 de la commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'union européenne aux aides de minimis	61	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 60 + ligne 61)	62	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : Si le montant ligne 61 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 63a Si le montant ligne 62 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 60 à la ligne 63a Si le montant ligne 62 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - montant ligne 61) à la ligne 63a	63a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	63b	

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

IV - DÉPENSES D'INNOVATION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-INNOVATION) ⁸

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION	ANNÉE CIVILE 2022	
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	65	
Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	66	
Autres dépenses de fonctionnement [(ligne 65 x 75 %) + (ligne 66 x 43 %)]	67	
Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV), frais de dépôt de dessins et modèles	68	
Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale (COV), dessins et modèles	69	
Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés	70	
Montant total des dépenses d'innovation (ligne 65 + ligne 66 + ligne 67 + ligne 68 + ligne 69 + ligne 70)	71	
Montant total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 71 dans la limite de 400 000 €)	72	
Montant des subventions publiques remboursables ou non ⁹	73	
Pour les prestataires, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiés	74	
Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt ¹⁰	75	
Montant des remboursements de subventions publiques ¹¹	76	
Montant net des dépenses d'innovation (ligne 72 - ligne 73 - ligne 74 - ligne 75 + ligne 76)	77a	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	77b	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77c	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77d	

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

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

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

¹² Le taux est porté à 40 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM. Le taux est porté respectivement à 35 % pour les moyennes entreprises et à 40 % pour les petites entreprises pour les dépenses exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse.

Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation [(ligne 77a - ligne 77b - ligne 77c - ligne 77d) x 20 %] + (ligne 77b x 40 %) + (ligne 77c x 40 %) + (ligne 77d x 35 %) ¹²	78	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92c)	79	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 78 + ligne 79)	80a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	80b	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	80c	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 46a ou 64a + ligne 80a)	81a	299 126
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 46b ou 64b + ligne 80b)	81b	

CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B BIS DU CGI			
V - DÉPENSES DE RECHERCHE COLLABORATIVE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CRC)		ANNÉE CIVILE 2022	
Dépenses facturées par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés dans le cadre d'un contrat de collaboration de recherche effective (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-3-SD)	82		
Dont dépenses éligibles afférentes aux opérations réalisées directement par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés (de premier ou second rang) ¹³	83a	en France :	
	83b	à l'étranger :	
Montant total des dépenses de recherche collaborative éligibles après plafonnement Si (ligne 83a + ligne 83b) n'excède pas 6 000 000 €, reporter ce montant ligne 84 Si (ligne 83a + ligne 83b) excède 6 000 000 €, reporter 6 000 000 € ligne 84	84		
Montant des aides publiques remboursables ou non ¹⁴	85		
Montant des remboursements des aides publiques ¹⁵	86		
Montant net des dépenses de recherche collaborative (ligne 84 - ligne 85 + ligne 86)	87		
Dont montant net des dépenses de recherche collaborative exposées par les PME	88		
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative [(ligne 87 - ligne 88) x 40 %] + (ligne 88 x 50%)	89		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92d)	90		
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 89 + ligne 90)	91		

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

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

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

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
		CIR			CRC
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collaborative
TOTAL		93a	93b	93c	93d

VIII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés : reporter le montant du crédit d'impôt déterminé lignes 81a et 91 sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

VIII-2. Entreprises à l'impôt sur le revenu : reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 81a et 91 sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

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

Montant des créances de CIR dont la mobilisation est demandée	94	
Montant des créances de CRC dont la mobilisation est demandée	95	

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

IX – SIGNATURE

A COLMAR.....	Le 21/04/2023.....
Nom, Qualité Laure METZGER Directrice.....	Signature
Adresse email joseph.pulicano@rittmo.com.....	
Téléphone :	

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

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

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 ou Année : 2022											
Dénomination de l'entreprise : Ass. RITTMO Agroenvironnement										Néant <input type="checkbox"/>	
SIREN de l'entreprise		4	4	1	5	0	8	0	1	7	PME au sens communautaire (Cocher la case) <input checked="" type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n°2069-RCI-SD pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)											
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>											
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)											
Dénomination et adresse											
SIREN											
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE¹											
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES											
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 <i>undecies</i> A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD											
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD											
CRÉANCES REPORTABLES											
Réduction d'impôt en faveur du mécénat ² (article 238 <i>bis</i> du CGI) cf n°2069-M-FC-SD											
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen.											
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris											
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME											
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9% ³) + (ligne 2 x 9% ³) x 10/90 + ligne 3) (article 244 <i>quater</i> C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD											
dont montant préfinancé											
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte										1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de congés payés prévues à l'article L. 3141-32 du code du travail.										2	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés										3	
Réduction d'impôt au titre des investissements dans les collectivités d'outre-mer et en Nouvelle Calédonie (article 244 <i>quater</i> Y du CGI)											
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE											
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 <i>quater</i> M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD											
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 <i>nonies</i> du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD											
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD											

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

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

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

Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers (article 220 <i>quaterdecies</i> du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 <i>quindecies</i> du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques (articles 220 <i>sexdecies</i> du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale "HVE" (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE ⁴	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 <i>quater</i> E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt recherche (pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation) (article 244 <i>quater</i> B du CGI) cf n°2069-A-SD	299 126
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative « CRC » (article 244 <i>quater</i> B bis du CGI) cf. n°2069-A-SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 <i>quater</i> F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 <i>quater</i> L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques (article 220 <i>octies</i> du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 <i>quater</i> O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 <i>terdecies</i> du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales (article 220 <i>septdecies</i> du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 <i>quater</i> U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 <i>quater</i> V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 <i>quater</i> W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 <i>quater</i> X du CGI) cf n°2079-CIOL-SD	

NOUVEAUTES

- Deux nouveaux crédits d'impôt, créés par la loi de finances pour 2022, sont intégrés à ce formulaire :

- le crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales (EOM) au titre des exercices clos à compter du 31 décembre 2022 pour les dépenses liées à des contrats conclus à compter du 1er janvier 2022 et engagées jusqu'au 31 décembre 2024. (art.82 de la loi n°2021-1900 de finances pour 2022) ;
- le crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC) au titre des dépenses de recherche facturées à une entreprise par un organisme de recherche et de diffusion des connaissances (ORDC), pour la réalisation d'opérations de recherche scientifique et technique, dans le cadre d'un contrat de collaboration de recherche effective, conclu entre le 1er janvier 2022 et le 31 décembre 2025 (art. 69 de la loi n° 2021-1900 de finances pour 2022).

- Une nouvelle réduction d'impôt, créée par la loi de finances pour 2021, est intégrée à ce formulaire :

- la réduction d'impôt au titre des investissements productifs et dans le secteur du logement, réalisés dans les collectivités d'outre-mer et en Nouvelle-Calédonie (RI COM), à compter du 1er janvier 2022 (art. 108 de la loi n° 2020-1721 de finances pour 2021).

- Par ailleurs, deux crédits, désormais obsolètes, ont été supprimés :

- le crédit d'impôt pour dépenses de création audiovisuelle et cinématographique ;
- le crédit d'impôt en faveur des bailleurs pour abandon de loyers commerciaux.

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