

**ARTERRIS**

Société Coopérative Agricole à capital variable  
Siège social : 415 Avenue du Docteur Guilhem – 11400 CASTELNAUDARY  
RCS CARCASSONNE 775 784 689  
Agrément n°10837

---

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE PLENIERE ORDINAIRE**

L'an 2025, le 15 décembre, à 15h00,

Les Délégués désignés par les Assemblées de Section se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Plénière à la Halle aux grains – Place de la République 11400 Castelnaudary sur convocation du Conseil d'Administration par convocation individuelle et insertion dans le journal d'annonces légales en date du 7 novembre 2025.

Les co-Commissaires aux Comptes titulaires, KPMG et la FEDERATION NATIONALE DE REVISION – FNR REVICOOP ont été convoqués par lettre recommandée avec accusé de réception et sont présents à cette Assemblée.

M. Jean François NAUDI préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Sur sa proposition, l'Assemblée désigne en qualité de scrutateurs les délégués suivants n'ayant pas de mandat d'Administrateur :

- Jérémy CARRELLA  
- Anthony LARGEAUD

lesquels, avec le Président, désignent Madame Carole RICARD en tant que secrétaire de séance.

M. Jean François NAUDI constate que cette Assemblée Plénière Ordinaire a été régulièrement convoquée et dépose sur le bureau de l'Assemblée :

- un exemplaire de la convocation individuelle adressée à chaque Délégué ;
- la feuille de présence et les pouvoirs des Délégués représentés ;
- un exemplaire du journal d'annonces légales, la convocation aux Assemblées de Section et à l'Assemblée Plénière ;
- les procès-verbaux des Assemblées de Section tenues préalablement à cette Assemblée Plénière.

Le Président rappelle que 95 Délégués ont été élus correspondant aux 504 Adhérents présents ou représentés lors des Assemblées de Section, dont le bilan section par section figure en annexe du présent.

Le bureau s'étant fait remettre la feuille de présence constate que le quorum du tiers des Délégués exigé pour délibérer valablement étant atteint, le Président fait constater à l'Assemblée qu'elle peut délibérer valablement. Il arrête et certifie la feuille de présence, laquelle demeure annexée aux présentes.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**ORDRE DU JOUR**

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 juin 2025,
- Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos le 30 juin 2025.
- Quitus aux Administrateurs.
- Dotations obligatoires.
- Election et renouvellement du tiers sortant des Administrateurs représentant les associés coopérateurs.
- Election de l'administrateur représentant les associés non coopérateurs.
- Constatation de la variation du capital social.
- Allocation globale pour l'indemnisation du temps passé à l'administration de la coopérative.
- Budget formation.
- Conventions particulières
- Approbation des PV des Assemblées spécialisées des Organisations de Producteurs.
- Pouvoir pour les formalités.

Après un échange de vues, les résolutions suivantes sont mises aux votes :

**PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025**

L'Assemblée Plénière Ordinaire, après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration aux associés, la présentation des comptes annuels et la lecture du rapport des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025 tels qu'ils ont été présentés.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

**DEUXIEME RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES CONSOLIDES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025**

L'Assemblée Plénière Ordinaire, après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration aux associés, la présentation des comptes consolidés annuels et la lecture du rapport des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes consolidés de l'exercice clos le 30 Juin 2025 tels qu'ils ont été présentés.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

**TROISIEME RESOLUTION : QUITUS**

L'Assemblée Plénière Ordinaire donne quitus aux Administrateurs de leur gestion pour l'exercice écoulé.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### QUATRIEME RESOLUTION : DOTATIONS OBLIGATOIRES

L'exercice clos au 30/06/2025 se solde par un résultat net déficitaire s'élevant à -14 973 314,46€, qui se décompose en un déficit avec les tiers non associés pour -1 257 428 €, et un déficit avec les associés coopérateurs pour -13 715 886,46€.

En conséquence, l'Assemblée Plénière Ordinaire décide d'affecter le résultat selon les modalités ci-dessous décrites :

- -14 973 314,46€ au compte Autres Réserves qui passerait ainsi de 17 274 076,13 € à 2 300 761,67€.

Compte tenu du résultat déficitaire de l'exercice clos le 30 juin 2025, l'Assemblée Générale Plénière Ordinaire constate qu'il ne pourra pas être servi d'intérêts aux parts sociales, ni distribué de dividende, ni attribué de ristourne.

*Cette résolution est ... adoptée ...*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### CINQUIEME RESOLUTION : ELECTION ET RENOUVELLEMENT DU MANDAT DES ADMINISTRATEURS REPRESENTANT LES ASSOCIES COOPERATEURS (vote du collège des associés coopérateurs uniquement)

Conformément à l'article 22 des statuts, l'Assemblée Plénière Ordinaire décide de renouveler, pour une durée de trois ans, les mandats des membres du Conseil d'Administration suivants :

- **EARL DU MAS REART**, représentée par **Monsieur Fabrice HAON**, sise Avenue du Reart, 66600 RIVESALTES ;
- **GAEC DE TREVI**, représentée par **Monsieur Nicolas CROS**, sise Lieu-Dit Peyrembert, 81260 ANGLES ;
- **EARL DE BORDEVIEILLE**, représentée par **Monsieur Jean-François MONOD**, sise Bordevieille, 11400 VILLENEUVE-LA-COMPTAL ;
- **SCEA BOURNETON PERE ET FILS**, représentée par **Monsieur Frédéric BOURNETON**, sise Mas de Trottevieille, 30320 MARGUERITTES ;
- **EARL DOMAINE DE MONTMAJOUR**, représentée par **Monsieur Nicolas DE SAMBUCY DE SORGUE**, sise Domaine de Montmajour, 13200 ARLES ;
- **EARL DE LA ROQUE**, représentée par **Monsieur Lionel POURQUIER**, sise 305 Chemin de Camp Galhan, 30720 RIBAUTE LES TAVERNES ;

L'Assemblée Plénière Ordinaire constate que les membres du Conseil d'Administration suivants ont démissionné de leur mandat compte tenu de l'atteinte de l'âge limite fixée par l'article 21, 4° des statuts :

- **SASU LA PETITE CONDAMINE**, représentée par **Monsieur Régis FOULQUIER**, sise 47 Avenue de la Gare, 34560 POUSSAN ;
- **SCEA LAURAGAIS VOLVESTRE**, représentée par **Monsieur Daniel GERBER**, sise Domaine de Grès, 31380 GRAGNAGUE ;
- **EARL DE GRIMONDE**, représentée par **Monsieur Olivier LAFFON**, sise En Poussou, 81500 MONTCABRIER ;

L'Assemblée Plénière Ordinaire décide de nommer en qualité de membre du Conseil d'Administration, pour une durée de trois ans, les candidats suivants :

- **EARL DOMAINE CASTAN**, représentée par **Monsieur Guilhem CASTAN**, sise 26 bis Avenue Jean Jaurès, 34370 CAZOULS LES BEZIERS ;
- **GAEC MONTAGNE**, représentée par **Monsieur Christophe MONTAGNE**, sis Impasse des Quies, 11600 LIMOUSIS ;
- **EARL EN MIRABEL**, représentée par **Monsieur Christopher REGIS**, sise Lieu-dit En Mirabel, 81470 PECHAUDIER.

Ces mandats prendront fin avec l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2028.

*Cette résolution est adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

**SIXIEME RESOLUTION : ELECTION DE L'ADMINISTRATEUR REPRESENTANT LES ASSOCIES NON COOPERATEURS (vote du collège des associés non coopérateurs uniquement)**

L'Assemblée Plénière Ordinaire décide de nommer en qualité de membre du Conseil d'Administration, pour une durée de trois ans, le candidat suivant :

- **Madame Yasmina BOUSRAOU**, sise 670 Avenue du Docteur Guilhem, 11400 CASTELNAUDARY.

Ce mandat prendra fin avec l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2028.

*Cette résolution est adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

**SEPTIEME RESOLUTION : CONSTATATION DE LA VARIATION DU CAPITAL SOCIAL**

L'Assemblée Plénière Ordinaire constate que le montant du capital social souscrit à la date de clôture de l'exercice, soit au 30 juin 2025, est de 12 957 464 €, soit une variation à la hausse de 533 916 euros par rapport au montant constaté à la date de clôture de l'exercice précédent.

*Cette résolution est adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

**HUITIEME RESOLUTION : ALLOCATION GLOBALE POUR L'INDEMNISATION DU TEMPS PASSE A L'ADMINISTRATION DE LA COOPERATIVE**

L'Assemblée Plénière Ordinaire fixe à 440 000 euros l'allocation globale pour l'indemnisation des membres du Conseil d'Administration du temps consacré à l'administration de la Coopérative.

*Cette résolution est adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### NEUVIEME RESOLUTION : BUDGET FORMATION

Conformément à l'article L524-3-1 du Code rural et de la pêche maritime, pour la première année de mandat des administrateurs, l'Assemblée Plénière Ordinaire fixe à 4 400 euros le budget de formation nécessaire à l'exercice de la mission d'administrateur.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### DIXIEME RESOLUTION : CONVENTIONS PARTICULIERES

Après avoir entendu lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes, conformément aux dispositions du Code rural et de la pêche maritime, l'Assemblée Plénière Ordinaire approuve les conventions particulières qui y sont mentionnées.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### ONZIEME RESOLUTION : AG SPECIALISEES DES OP

La Coopérative ARTERRIS compte plusieurs Organisations de Producteurs, qui se réunissent en Assemblées spécialisées :

- 31/10/2025 à 9h30 : **AG OP Ovine**, à VILLENEUVE-DE-RIVIERE (31800), Parc des Expositions du Comminges, Route de la Croix Cassagne ;
- 01/12/2025 à 9h30: **AG OP Bovins**, à VILLENEUVE DE PAREAGE (09100) – Groupe Gasconne des Pyrénées – 378 route de Crieu ;
- 03/12/2025 à 9h30 : **AG OP Palmipèdes**, à ALBI (81000) - Magasin Gamm Vert - Route de Castres -Chemin de Ranteil ;
- 17/11/2025 à 10h00 : **AG OP Volailles Fermières**, à CASTELNAUDARY (11400) – 415 Avenue du Docteur Guilhem ;
- 20/11/2025 à 9h00 : **AG OP Légumes**, à AVIGNON Cedex 9 (84918) - L'ISEMA ISARA - 105 Rue Pierre Bayle.

L'Assemblée Plénière Ordinaire approuve sans réserve les procès-verbaux de ces Assemblées spécialisées.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

#### DOUZIEME RESOLUTION : POUVOIRS

L'Assemblée Plénière Ordinaire donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal de cette Assemblée, à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

*Cette résolution est ...adoptée.....*  
*Le détail des votes est joint en Annexe.*

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

Fait le 15/12/2025, à Castelnaudary.

Le Président  
M. Jean François NAUDI



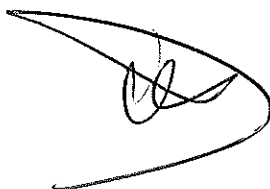
Scrutateur

Jérôme CARPELLA

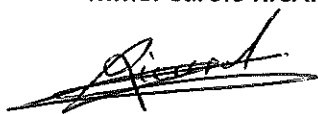


Scrutateur

Anthony LARGAUD



Secrétaire de séance  
Mme. Carole RICARD



| N°section | DATE       | Heure | Libellé section                | Nombre de<br>convoqués | Nombre de<br>votants présents | Nombre de<br>pouvoirs | Total =- Nombre<br>d'adhérents<br>présents ou<br>représentés | Nb délégués |
|-----------|------------|-------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|
| 1         | 24/11/2025 | 8h30  | TARN                           | 2306                   | 58                            | 20                    | 78                                                           | 12          |
| 2         | 24/11/2025 | 8h30  | TARN ET GARONNE                | 500                    | 14                            | 11                    | 25                                                           | 5           |
| 3         | 25/11/2025 | 8h30  | GARONNE GERS                   | 1436                   | 11                            | 13                    | 24                                                           | 5           |
| 4         | 25/11/2025 | 8h30  | LAURAGAIS                      | 824                    | 41                            | 12                    | 53                                                           | 11          |
| 5         | 26/11/2025 | 8h30  | PIEGE VALLEE ARIEGE            | 1474                   | 28                            | 12                    | 40                                                           | 8           |
| 6         | 26/11/2025 | 8h30  | RAZES SILLON<br>MONTAGNE NOIRE | 1042                   | 38                            | 26                    | 64                                                           | 11          |
| 9         | 27/11/2025 | 8h30  | GARDON VISTRENQUE              | 492                    | 17                            | 29                    | 46                                                           | 10          |
| 10        | 27/11/2025 | 8h30  | PROVENCE                       | 426                    | 6                             | 18                    | 24                                                           | 5           |
| 11        | 27/11/2025 | 8h30  | CAMARGUE                       | 219                    | 16                            | 5                     | 21                                                           | 5           |
| 12        | 27/11/2025 | 8h30  | Associés non<br>coopérateurs   | 50                     | 5                             | 2                     | 7                                                            | 2           |
| 7         | 28/11/2025 | 8h30  | AUDE VIDOURLE                  | 2415                   | 30                            | 48                    | 78                                                           | 12          |
| 8         | 28/11/2025 | 8h30  | PYRENEES ORIENTALES            | 1503                   | 9                             | 35                    | 44                                                           | 9           |
|           |            |       |                                | 12 787                 | 273                           | 231                   | 504                                                          | 95          |



KPMG S.A.  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège



FNR Révicoop – Fédération  
Nationale de Révision  
Antenne Sud  
2 avenue Daniel Brisebois  
BP 822256 – Auzeville  
31322 Castanet-Tolosan Cedex

# Société Coopérative Agricole Arterris

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025  
Société Coopérative Agricole Arterris  
415, Avenue du Docteur Guilhem - 11400 Castelnaudary

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

FNR Révicoop – Fédération Nationale de Révision  
Antenne Sud  
2 avenue Daniel Brisebois  
BP 822256 – Auzeville  
31322 Castanet – Tolosan Cedex



KPMG S.A.  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège



FNR Révicoop – Fédération  
Nationale de Révision  
Antenne Sud  
2 avenue Daniel Brisebois  
BP 822256 – Auzeville  
31322 Castanet-Tolosan Cedex

## SCA Arterris

415, Avenue du Docteur Guilhem - 11400 Castelnaudary

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

À l'Assemblée générale de la Société Coopérative Agricole Arterris,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Coopérative Agricole Arterris relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### Fondement de l'opinion

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Les titres de participations (comprenant le poste participations à des organismes coopérateurs et autres participations), dont le montant net figure au bilan 30 juin 2025 s'établit à 121.561 K€, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités d'écrites dans « 3. Informations relatives au bilan - Actif b. Immobilisation financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité et apprécier les méthodes de valorisation retenues sous le contrôle de la Direction Financière.

La note « 2. Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe, notamment les dispositions des règlements ANC 2021-01 et ANC 2023-06 relatifs aux comptes annuels des coopératives agricoles et de leurs unions et la note « 4. Informations relatives au compte de résultat – a. Chiffre d'affaires » de l'annexe exposent notamment les règles et méthodes comptables relatives à la reconnaissance du chiffre d'affaires.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

### **Vérifications spécifiques**

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

### **Informations données dans le rapport du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés**

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

### **Rapport sur le gouvernement d'entreprise**

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration aux Associés des informations requises par l'article L.524.2.1 du Code Rural de la Pêche Maritime relatives à la gouvernance d'entreprise.

### **Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport du Conseil d'administration.

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

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

### **Société Coopérative Agricole Arterris**

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 30 juin 2025

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

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

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

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

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

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



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Labège, le 5 novembre 2025

KPMG S.A.

Mathieu Leruste

Associé

Diego  
Dechelotte  
e

Diego Déchelotte

Associé

Signature  
numérique de  
Diego Dechelotte  
Date : 2025.11.05  
19:03:49 +01'00'

Auzeville, le 5 novembre 2025

FNR Révicoop

Sonia Regereau

Signataire



## **PLAQUETTE DES COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025**

**ARTERRIS**

415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM  
11400 CASTELNAUDARY  
SOCIETE COOPERATIVE A CAPITAL VARIABLE  
N° AGREMENT : 10837

Siren : 775784689

## SOMMAIRE

|                                                               |          |
|---------------------------------------------------------------|----------|
| <b>COMPTES ANNUELS.....</b>                                   | <b>3</b> |
| - Bilan Actif – .....                                         | 3        |
| - Bilan Passif –.....                                         | 4        |
| - Compte de résultat –.....                                   | 5        |
| <b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....</b>                        | <b>6</b> |
| 1. Faits caractéristiques de l'exercice.....                  | 7        |
| 2. Principes, règles et méthodes comptables.....              | 7        |
| • Identité de la société consolidante.....                    | 7        |
| 3. Informations relatives au bilan .....                      | 8        |
| • Actif .....                                                 | 8        |
| a. Immobilisations incorporelles et corporelles.....          | 8        |
| b. Immobilisations financières .....                          | 8        |
| c. Stocks.....                                                | 11       |
| d. Créances.....                                              | 13       |
| e. Valeurs mobilières de placement .....                      | 15       |
| f. Opérations en devises.....                                 | 15       |
| • Passif.....                                                 | 16       |
| a. Opérations portant sur le capital.....                     | 16       |
| b. Autres fonds propres .....                                 | 17       |
| c. Subventions d'investissement.....                          | 17       |
| d. Provisions pour risques et charges .....                   | 17       |
| e. Emprunts et dettes .....                                   | 19       |
| 4. Informations relatives au compte de résultat.....          | 21       |
| a. Chiffre d'affaires .....                                   | 21       |
| b. Autres produits d'exploitation .....                       | 21       |
| c. Etat des produits à recevoir et des charges à payer .....  | 22       |
| d. Honoraires des commissaires aux comptes .....              | 23       |
| e. Analyse du résultat financier.....                         | 23       |
| f. Analyse du résultat exceptionnel .....                     | 23       |
| 5. Informations relatives à la fiscalité.....                 | 24       |
| a. Impôt sur les sociétés et résultat des activités TNA ..... | 24       |
| b. Les crédits d'impôts.....                                  | 24       |
| 6. Engagements hors bilan .....                               | 24       |
| a. Crédit-bail.....                                           | 24       |
| b. Engagements financiers .....                               | 24       |
| 7. Autres informations.....                                   | 25       |
| a. Rémunération globale et par catégorie des dirigeants.....  | 25       |
| b. Effectif moyen .....                                       | 25       |
| c. Evènements postérieurs à la clôture .....                  | 25       |
| d. Liste des filiales et participations.....                  | 25       |

## COMPTES ANNUELS

### - Bilan Actif -

|                       |                                                   | Brut               | Amortissement      | 30/06/2025         | 30/06/2024         |
|-----------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                       | Capital souscrit non appelé                       | 48 514             |                    | 48 514             | 48 852             |
| Immo. incorporelles   | Frais établissement                               | 64 066             | 64 066             |                    |                    |
|                       | Frais de recherche et développement               | 15 663             | 15 663             |                    |                    |
|                       | Concessions et brevets                            | 17 045 476         | 14 447 181         | 2 598 295          | 1 523 596          |
|                       | Fond commercial                                   | 245 058            | 245 058            |                    |                    |
|                       | Autres immo. incorporelles                        | 475 208            | 74 773             | 400 435            | 1 397 268          |
|                       | Avances et acomptes                               |                    |                    |                    |                    |
|                       | <b>Total immobilisations incorporelles</b>        | <b>17 845 471</b>  | <b>14 846 741</b>  | <b>2 998 730</b>   | <b>2 920 864</b>   |
| Immo. corporelles     | Terrains                                          | 19 266 103         | 8 151 305          | 11 114 798         | 11 094 732         |
|                       | Constructions                                     | 178 896 951        | 151 152 997        | 27 743 954         | 27 171 000         |
|                       | Installations techniques                          | 154 711 812        | 134 201 937        | 20 509 875         | 22 562 704         |
|                       | Autres immobilisations corporelles                | 30 451 607         | 27 220 615         | 3 230 991          | 4 201 146          |
|                       | Immobilisations en cours                          | 101 184            |                    | 101 184            | 2 633 044          |
|                       | Avances et acomptes                               |                    |                    |                    |                    |
|                       | <b>Total immobilisations corporelles</b>          | <b>383 427 657</b> | <b>320 726 854</b> | <b>62 700 803</b>  | <b>67 662 626</b>  |
| Immo. Financières (1) | Participations évaluées par mise en équivalence   |                    |                    |                    |                    |
|                       | Participations à des organismes coopérateurs      | 6 335 863          | 59 834             | 6 276 030          | 5 729 589          |
|                       | Autres participations                             | 161 499 437        | 46 214 442         | 115 284 995        | 116 882 994        |
|                       | Créances rattachées à des participations          | 158 763            | 6 148              | 152 615            | 150 616            |
|                       | Autres titres immobilisés                         | 1 673 524          |                    | 1 673 524          | 1 629 442          |
|                       | Prêts                                             | 3 791 592          | 18 736             | 3 772 856          | 2 745 751          |
|                       | Autres immobilisations financières                | 695 606            |                    | 695 606            | 696 775            |
|                       | <b>Total immobilisations financières</b>          | <b>174 154 785</b> | <b>46 299 160</b>  | <b>127 855 626</b> | <b>127 835 167</b> |
|                       | <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                     | <b>575 427 914</b> | <b>381 872 755</b> | <b>193 555 159</b> | <b>198 418 657</b> |
| stocks et en-cours    | Matières premières et autres approvisionnements   | 6 342 289          | 766 177            | 5 576 112          | 5 460 582          |
|                       | En-cours de production de biens                   | 7 303 909          | 545 355            | 6 758 554          | 6 144 471          |
|                       | En-cours de production de services                |                    |                    |                    |                    |
|                       | Produits intermédiaires et finis                  | 175 274            |                    | 175 274            | 116 090            |
|                       | Marchandises                                      | 385 085            |                    | 385 085            | 167 878            |
|                       | <b>Total Stocks</b>                               | <b>14 206 557</b>  | <b>1 311 532</b>   | <b>12 895 025</b>  | <b>11 889 021</b>  |
|                       | Avances et acomptes sur cmd.                      | 400                |                    | 400                | 400                |
| créances (2)          | Créances associés coopérateurs, comptes rattachés | 60 107 672         | 8 391 092          | 51 716 581         | 52 793 667         |
|                       | Clients et comptes rattachés                      | 76 477 716         | 900 017            | 75 577 700         | 78 429 219         |
|                       | Autres créances                                   | 116 566 382        | 23 306 900         | 93 259 481         | 127 413 873        |
|                       | Capital souscrit appelé non versé                 |                    |                    |                    |                    |
|                       | <b>Total Créances</b>                             | <b>253 152 170</b> | <b>32 598 009</b>  | <b>220 554 161</b> | <b>258 637 159</b> |
| divers                | Valeurs mobilières de placement                   | 33 019 699         |                    | 33 019 699         | 30 025 410         |
|                       | Disponibilités                                    | 24 107 365         |                    | 24 107 365         | 8 733 134          |
|                       | <b>Total Disponibilités et divers</b>             | <b>57 127 064</b>  |                    | <b>57 127 064</b>  | <b>38 758 544</b>  |
|                       | <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                      | <b>324 485 791</b> | <b>33 909 541</b>  | <b>290 576 250</b> | <b>309 284 724</b> |
| Régul.                | Charges constatées d'avance                       | 1 961 834          |                    | 1 961 834          | 2 023 394          |
|                       | Frais d'émission d'emprunt à étaler               |                    |                    |                    |                    |
|                       | Primes de remboursement des obligations           |                    |                    |                    |                    |
|                       | Ecart conversion actif                            |                    |                    |                    |                    |
|                       | <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF</b>                   | <b>901 924 052</b> | <b>415 782 296</b> | <b>486 141 757</b> | <b>509 775 627</b> |

(1) dont à moins d'un an  
(2) dont à moins d'un an

2 218 314  
220 554 161

1174 857  
258 637 159

- Bilan Passif -

|                                                                           | 30/06/2025         | 30/06/2024         |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel                                              | 12 957 464         | 12 423 548         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                | 2 594 165          | 2 594 164          |
| Ecart de réévaluation                                                     | 7 330 679          | 7 330 679          |
| Ecart d'équivalence                                                       |                    |                    |
| Réserves                                                                  | <b>111 025 917</b> | <b>137 028 283</b> |
| Réserve légale                                                            | 15 411 866         | 15 411 866         |
| Réserve indisponible provenant des subventions                            | 42 864 743         | 41 957 043         |
| Réserve indisponible provenant des opérations avec les tiers non associés | 4 825 135          | 4 825 135          |
| Réserve indisponible provenant des dévolutions                            | 6 405 282          | 6 405 282          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                    | 4 163 081          | 4 163 081          |
| Réserves réglementées                                                     | 20 081 733         | 20 081 733         |
| Autres réserves                                                           | 17 274 076         | 44 184 143         |
| Report à nouveau                                                          |                    | -450 687           |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                         | <b>-14 973 314</b> | <b>-26 459 380</b> |
| <b>Total situation nette</b>                                              | <b>118 934 910</b> | <b>132 466 607</b> |
| Subventions d'investissement                                              |                    |                    |
| Provisions réglementées                                                   |                    |                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                   | <b>118 934 910</b> | <b>132 466 608</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                            | 20 000 000         | 20 000 000         |
| Avances conditionnées                                                     |                    |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                               | <b>20 000 000</b>  | <b>20 000 000</b>  |
| Provisions pour risques                                                   | 2 609 452          | 954 395            |
| Provisions pour charges                                                   | 3 456 296          | 4 241 108          |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                 | <b>6 065 748</b>   | <b>5 195 504</b>   |
| Emprunts obligataires convertibles                                        |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                                              |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)                | 108 834 747        | 116 636 618        |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                                 | 1 941 562          | 1 975 942          |
| <b>Dettes financières</b>                                                 | <b>110 776 309</b> | <b>118 612 560</b> |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                          |                    |                    |
| Dettes associés coopérateurs et comptes rattachés                         | 103 027 861        | 108 071 134        |
| Caisses de péréquation, de compensation et autres caisses                 | 1 107 382          | 730 632            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                  | 51 229 032         | 54 645 184         |
| Dettes fiscales et sociales                                               | 22 469 938         | 19 194 065         |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                                              | <b>177 834 212</b> | <b>182 641 015</b> |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           | 803 638            | 2 257 611          |
| Autres dettes                                                             | 51 684 715         | 48 302 138         |
| <b>Dettes diverses</b>                                                    | <b>52 488 353</b>  | <b>50 559 749</b>  |
| Produits constatés d'avance                                               | 42 225             | 300 191            |
| <b>DETTES (1)</b>                                                         | <b>341 141 098</b> | <b>352 113 518</b> |
| Ecart de conversion passif                                                |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                      | <b>486 141 757</b> | <b>509 775 631</b> |

(1) dont à plus d'un an (hors avance et acomptes reçus)

46 871 267

59 520 574

(1) dont à moins d'un an (hors avance et acomptes reçus)

294 269 832

292 592 944

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

50 315 439

41 515 652

(3) dont emprunts participatifs

- Compte de résultat -

|                                                                                            |             |                                      | 30/06/2025         |                  |                     | 30/06/2024          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                            |             |                                      | France             | Export           | Total               |                     |
| Vente de marchandises                                                                      |             |                                      | 452 339 360        | 406 761          | 452 746 121         | 458 107 372         |
| Production vendue :                                                                        |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
|                                                                                            | - biens     |                                      | 47 249 444         | 2 427 602        | 49 677 046          | 59 108 898          |
|                                                                                            | - services  |                                      | 31 257 107         | 4 488 064        | 35 745 171          | 36 262 760          |
| Produits des activités annexes                                                             |             |                                      | 4 645 881          |                  | 4 645 881           | 6 011 665           |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                              |             |                                      | <b>535 491 793</b> | <b>7 322 427</b> | <b>542 814 220</b>  | <b>559 490 695</b>  |
| Production stockée                                                                         |             |                                      |                    |                  | 59 184              | 1 942 027           |
| Production immobilisée                                                                     |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Subventions                                                                                |             |                                      |                    |                  | 196 668             | 699 926             |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                                   |             |                                      |                    |                  | 4 965 008           | 3 952 187           |
| Produits de cessions des immobilisations                                                   |             |                                      |                    |                  | 923 383             | 37 539              |
| Autres produits                                                                            |             |                                      |                    |                  | 649 148             | 696 384             |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                                                   |             |                                      |                    |                  | <b>549 607 611</b>  | <b>566 818 758</b>  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douanes)                                       |             |                                      |                    |                  | 348 319 833         | 355 201 845         |
| Variation de stocks (marchandises)                                                         |             |                                      |                    |                  | (1 110 296)         | 2 353 021           |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements                                   |             |                                      |                    |                  | 72 483 459          | 78 169 725          |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)                      |             |                                      |                    |                  | 625 747             | (427 371)           |
| Autres achats et charges externes                                                          |             |                                      |                    |                  | 63 789 705          | 66 424 941          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                      |             |                                      |                    |                  | 4 427 454           | 4 488 077           |
| Salaires                                                                                   |             |                                      |                    |                  | 34 015 903          | 35 917 154          |
| Cotisations sociales                                                                       |             |                                      |                    |                  | 12 525 359          | 12 896 374          |
| Dotations d'exploitation                                                                   | sur immobi- | - amortissements                     |                    |                  | 9 263 584           | 9 314 883           |
|                                                                                            | lisations   | - provisions                         |                    |                  |                     |                     |
|                                                                                            | sur acrif   | circulant : provisions               |                    |                  | 3 733 308           | 3 392 725           |
|                                                                                            |             | pour risques et charges : provisions |                    |                  | 47 679              | 954 396             |
| Valeur comptable des immos incorp et corp cédées                                           |             |                                      |                    |                  | 78 203              | 33 348              |
| Autres charges                                                                             |             |                                      |                    |                  | 3 266 744           | 2 789 218           |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                                                    |             |                                      |                    |                  | <b>551 466 681</b>  | <b>571 508 338</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                             |             |                                      |                    |                  | <b>-1 859 070</b>   | <b>-4 689 580</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                                      |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                                      |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Produits financiers de participations à des organismes coopératifs agricoles               |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Produits financiers de participations (2)                                                  |             |                                      |                    |                  | 308 378             | 376 517             |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)               |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                      |             |                                      |                    |                  | 7 766 845           | 10 136 298          |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                                   |             |                                      |                    |                  | 307 731             | 2 081               |
| Différences positives de change                                                            |             |                                      |                    |                  | 60 660              | 106 445             |
| Produits de cession d'immobilisations financières                                          |             |                                      |                    |                  | 8 558               | 1 505 092           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésor.  |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| <b>Total des produits financiers</b>                                                       |             |                                      |                    |                  | <b>8 452 172</b>    | <b>12 126 433</b>   |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                                     |             |                                      |                    |                  | 8 511 451           | 17 109 809          |
| Intérêts et charges assimilées                                                             |             |                                      |                    |                  | 12 668 668          | 15 917 891          |
| Différences négatives de change                                                            |             |                                      |                    |                  | 68 723              | 65 369              |
| Valeur comptable des immobilisations financières cédées                                    |             |                                      |                    |                  | 304 575             | 735 695             |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésor. |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| <b>Total des charges financières</b>                                                       |             |                                      |                    |                  | <b>21 553 417</b>   | <b>33 828 764</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                  |             |                                      |                    |                  | <b>-13 101 245</b>  | <b>-21 702 331</b>  |
| <b>RESULTAT AVANT IMPÔTS</b>                                                               |             |                                      |                    |                  | <b>-14 960 315</b>  | <b>-26 391 911</b>  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                    |             |                                      |                    |                  | <b>1 887 000</b>    |                     |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                   |             |                                      |                    |                  | <b>1 900 000</b>    |                     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                               |             |                                      |                    |                  | <b>-13 000</b>      |                     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                                   |             |                                      |                    |                  |                     |                     |
| Impôts sur les bénéfices                                                                   |             |                                      |                    |                  |                     | 67 472              |
| <b>Total des produits</b>                                                                  |             |                                      |                    |                  | <b>559 946 783</b>  | <b>578 945 191</b>  |
| <b>Total des charges</b>                                                                   |             |                                      |                    |                  | <b>574 920 098</b>  | <b>605 404 574</b>  |
| <b>BÉNÉFICE ou PERTE</b>                                                                   |             |                                      |                    |                  | <b>(14 973 315)</b> | <b>(26 459 383)</b> |

(2) dont produits concernant les entités liées  
(3) dont intérêts concernant les entités liées

4 787 367 7 050 617  
4 397 645 6 651 740

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, le total est de 486 141 757 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Le compte de résultat de l'exercice se décompose comme suit :

- Un résultat d'exploitation de (1 859 070) euros comparativement à (4 689 578) euros pour l'exercice précédent.
- Un résultat financier de (13 101 245) euros comparativement à (21 702 330) euros pour l'exercice précédent.
- Un résultat exceptionnel de (13 000) euros comparativement à 0 euro pour l'exercice précédent.

Après impôts sur les bénéfices, le résultat enregistré dans les comptes de l'exercice est de (14 973 314) euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

## 1. Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

## 2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30/06/2025 sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la réglementation Comptable (règlement ANC 2022-06 modifiant le règlement 2014-03 qui continue à être appliqué et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice), et aux dispositions du règlement ANC 2021-01 relatif aux comptes annuels des coopératives agricoles et de leurs unions, ainsi que des règlements 2023-06.

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

- continuité d'exploitation,
- 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.

L'établissement des états financiers nécessite d'effectuer des estimations et de formuler des hypothèses qui affectent l'application des méthodes comptables et les montants figurant dans les états financiers. Les principaux postes sur lesquels des estimations sont réalisées sont les dépréciations des actifs immobilisés et des créances (clients, adhérents, filiales), la valorisation des engagements de retraite et les provisions pour risques. La réalisation des hypothèses sous-jacentes a par nature un caractère incertain. Elles sont réexaminées de façon régulière par la Direction.

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

Le changement de la réglementation comptable (ANC 2022-06 et 2023-06) a été appliqué par anticipation dès l'exercice clos au 30/06/2024. L'impact sur les comptes de N-1 avait été indiqué sur l'annexe de l'an passé.

### • **Identité de la société consolidante**

La Société Coopérative Agricole Arterris immatriculée au RCS de Carcassonne sous le numéro 775 784 689 au capital de 12 957K€ et ayant son siège social à 415 Avenue du Docteur Guilhem 11400 Castelnaudary établit les comptes consolidés du groupe Arterris.

### 3. Informations relatives au bilan

- **Actif**

#### a. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées :

- à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires, hors droits de mutation et frais d'acte des immobilisations),
- à leur coût de production.

Les durées d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles présentées à l'actif du bilan sont déterminées en fonction de la durée d'utilisation économique estimée :

| Type d'immobilisation          | Mode amortissement | Durée      |
|--------------------------------|--------------------|------------|
| Frais de recherche, dvlpt      | Linéaire           | 15 ans     |
| Logiciels                      | Linéaire           | 2 à 10 ans |
| Constructions                  | Linéaire           | 1 à 50 ans |
| Matériel & outillage indus.    | Linéaire           | 1 à 20 ans |
| Installations                  | Linéaire           | 3 à 20 ans |
| Matériel de transport          | Linéaire           | 1 à 20 ans |
| Agencements, aménagements      | Linéaire           | 5 à 30 ans |
| Matériel bureau & informatique | Linéaire           | 3 à 7 ans  |
| Mobilier de bureau             | Linéaire           | 1 à 20 ans |

#### b. Immobilisations financières

Les immobilisations financières comprennent :

- les titres de participation, inscrit à leur coût d'acquisition
- les autres titres immobilisés et les parts dans les organismes financiers,
- les créances rattachées,
- les prêts aux associés coopérateurs,
- les dépôts et cautionnement.

Dépréciation des titres de participations, créances rattachées et comptes courants :

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur d'utilité de la participation devient inférieure à son coût d'acquisition.

Une analyse de perte de valeur des titres et compte courants des filiales à la clôture est appréciée sur la base d'un test de la quote-part de situation nette détenue. En cas d'écart négatif (valeur des titres supérieure à cette quote-part), un test d'impairment de l'ensemble des actifs détenus (titres de participations et comptes courants) est effectué. Ces tests ont été effectués sur la base des flux de trésorerie futurs attendus.

Ces flux sont déterminés à partir des hypothèses suivantes :

- les prévisions de cash-flow établies par le management. Ces prévisions tiennent compte de l'évolution du chiffre d'affaires, ainsi que sur l'évolution du besoin en fonds de roulement.
- le niveau d'investissement annuel
- la période couverte pour ces prévisions de cash-flow est de 5 années (de 2025 à 2030)
- le taux de croissance retenu pour les périodes ultérieures est stable (1%)
- le taux d'actualisation est déterminé en retenant un taux sans risque augmenté d'une prime de risque spécifique aux actifs concernés (8% après impôts pour le 30/06/2025).

Une provision est constatée en fonction d'une évaluation des risques de recouvrement de ces actifs.

*Tableau de variations des immobilisations*

|                                                           | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Ventilation des augmentations |                      |                  |         |           |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|---------|-----------|
|                                                           |                                          | Virements                     |                      | Entrées          |         |           |
|                                                           |                                          | De poste à poste              | De l'actif circulant | Acquisitions     | Apports | Créations |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                      |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Frais d'établissement et de développement                 | 79 729                                   |                               |                      |                  |         |           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles             | 16 760 802                               | 1 584 572                     |                      | 643 845          |         |           |
| <b>Total immobilisations incorporelles</b>                | <b>16 840 531</b>                        | <b>1 584 572</b>              |                      | <b>643 845</b>   |         |           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                        |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Terrains                                                  | 18 957 162                               | 21 647                        |                      | 325 806          |         |           |
| <b>Constructions</b>                                      |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Constructions sur sol propre                              | 156 474 140                              | 1 285 070                     |                      | 1 905 331        |         |           |
| Constructions sur sol d'autrui                            | 3 381 403                                | 595                           |                      | 3 000            |         |           |
| Insta. générales, agenc. des constructions                | 15 787 233                               | 136 942                       |                      | 331 156          |         |           |
| Inst. techniques, mat., et outillages industriels         | 153 249 950                              | 748 601                       |                      | 1 082 488        |         |           |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                 |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Inst. générales, agencements, amén. divers                | 12 442 159                               | 25 210                        |                      | 41 663           |         |           |
| Matériel de transport                                     | 8 952 503                                | 4 020                         |                      | 21 005           |         |           |
| Matériel de bureau et mobilier informatique               | 9 045 970                                | 19 152                        |                      | 7 303            |         |           |
| Emballages récupérables et divers                         | 94 724                                   | 911 585                       |                      |                  |         |           |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 2 633 044                                |                               |                      | 96 231           |         |           |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>                  | <b>381 018 288</b>                       | <b>3 152 822</b>              |                      | <b>3 813 984</b> |         |           |
| <b>Immobilisations financières</b>                        |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Participations                                            | 167 751 121                              |                               |                      | 567 517          |         |           |
| Autres titres immobilisés                                 | 1 629 442                                |                               |                      | 44 082           |         |           |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille          |                                          |                               |                      |                  |         |           |
| Prêts et autres immobilisations financières (1)           | 3 461 493                                |                               |                      | 2 851 207        |         |           |
| (1) Dont prêts aux adhérents                              | 2 589 838                                |                               |                      | 2 823 254        |         |           |
| <b>Total immobilisations financières</b>                  | <b>172 842 056</b>                       |                               |                      | <b>3 462 806</b> |         |           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>570 700 875</b>                       | <b>4 737 394</b>              |                      | <b>7 920 635</b> |         |           |

|                                                           | Ventilation des diminutions |                      |                  |           |                    | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|
|                                                           | Virements                   |                      | Sorties          |           |                    |                                         |
|                                                           | De poste à poste            | Vers actif circulant | Cessions         | Scissions | Mises hors service |                                         |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                      |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Frais d'établissement et de développement                 |                             |                      |                  |           |                    | 79 729                                  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles             | 1 209 067                   |                      |                  |           | 14 410             | 17 765 742                              |
| <b>Total immobilisations incorporelles</b>                | <b>1 209 067</b>            |                      |                  |           | <b>14 410</b>      | <b>17 845 471</b>                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                        |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Terrains                                                  |                             |                      | 37 229           |           | 1 283              | 19 266 103                              |
| <b>Constructions</b>                                      |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Constructions sur sol propre                              |                             |                      | 398 896          |           | 6 967              | 159 258 678                             |
| Constructions sur sol d'autrui                            |                             |                      |                  |           |                    | 3 384 999                               |
| Insta. générales, agenc. des constructions                |                             |                      | 2 058            |           |                    | 16 253 274                              |
| Inst. techniques, mat. , et outillages industriels        |                             |                      | 310 023          |           | 59 204             | 154 711 812                             |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                 |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Inst. générales, agencements, amén. divers                | 900 235                     |                      | 5 365            |           | 9 109              | 11 594 324                              |
| Matériel de transport                                     |                             |                      | 14 585           |           |                    | 8 962 943                               |
| Matériel de bureau et mobilier informatique               |                             |                      |                  |           | 184 395            | 8 888 030                               |
| Emballages récupérables et divers                         |                             |                      |                  |           |                    | 1 006 309                               |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 2 628 092                   |                      |                  |           |                    | 101 184                                 |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>                  | <b>3 528 327</b>            |                      | <b>768 157</b>   |           | <b>260 958</b>     | <b>383 427 657</b>                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                        |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Participations                                            |                             |                      | 324 575          |           |                    | 167 994 063                             |
| Autres titres immobilisés                                 |                             |                      |                  |           |                    | 1 673 524                               |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille          |                             |                      |                  |           |                    |                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières (1)           |                             |                      | 1 825 502        |           |                    | 4 487 198                               |
| (1) Dont prêts aux adhérents                              |                             |                      | 1 802 958        |           |                    | 3 610 134                               |
| <b>Total immobilisations financières</b>                  |                             |                      | <b>2 150 077</b> |           |                    | <b>174 154 785</b>                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>4 737 394</b>            |                      | <b>2 918 234</b> |           | <b>275 368</b>     | <b>575 427 914</b>                      |

Tableau des amortissements

| Immobilisations amortissables                              | 30/06/2024         | Augmentations    | Diminutions    | 30/06/2025         |
|------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                       |                    |                  |                |                    |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement.   | 79 729             |                  |                | 79 729             |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 13 594 879         | 941 485          | 14 410         | 14 521 954         |
| <b>Total des immobilisations incorporelles</b>             | <b>13 869 666</b>  | <b>941 485</b>   | <b>14 410</b>  | <b>14 796 741</b>  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                         |                    |                  |                |                    |
| Terrains                                                   | 7 839 237          | 324 797          | 35 922         | 8 128 112          |
| Constructions sur sol propre                               | 130 993 033        | 2 882 717        | 403 701        | 133 472 049        |
| Constructions sur sol d'autrui                             | 3 067 381          | 25 888           |                | 3 093 269          |
| Installations générales, agencements des constructions.    | 14 411 362         | 178 375          | 2 058          | 14 587 679         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 130 687 246        | 3 825 053        | 310 362        | 134 201 937        |
| Installations générales, agencements, aménagements         | 9 521 213          | 465 789          | 14 474         | 9 972 528          |
| Matériel de transport                                      | 8 608 345          | 128 931          |                | 8 737 276          |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier               | 8 093 615          | 428 393          | 184 395        | 8 337 613          |
| Emballages récupérables et divers                          | 111 036            | 62 163           |                | 173 199            |
| <b>Total des immobilisations corporelles</b>               | <b>313 332 468</b> | <b>8 322 105</b> | <b>950 912</b> | <b>320 703 661</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>327 202 134</b> | <b>9 263 590</b> | <b>965 322</b> | <b>335 500 402</b> |

L'augmentation des amortissements concernant les immobilisations incorporelles et corporelles se détaille comme sis :

- Amortissement mode linéaire : 9 263 590 euros
- Amortissement autres modes : néant
- Amortissement exceptionnel : néant

*Tableau des dépréciations*

|                                                           | Dépréciations<br>de l'ouverture<br>de l'exercice | Augmentations :<br>dotations de<br>l'exercice | Diminutions :<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations à<br>la clôture de<br>l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                      |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Frais d'établissement et de développement                 |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles             | 50 000                                           |                                               |                                            | 50 000                                         |
| <b>Total immobilisations incorporelles</b>                | <b>50 000</b>                                    |                                               |                                            | <b>50 000</b>                                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                        |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Terrains                                                  | 23 193                                           |                                               |                                            | 23 193                                         |
| <b>Constructions</b>                                      |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Constructions sur sol propre                              |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                            |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Insta. générales, agencements des constructions           |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Inst. techniques, mat. , et outillages industriels        |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                 |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Inst. générales, agencements, aménagements divers         |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Matériel de transport                                     |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Matériel de bureau et mobilier informatique               |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Emballages récupérables et divers                         |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>                  | <b>23 193</b>                                    |                                               |                                            | <b>23 193</b>                                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                        |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Participations                                            | 44 987 924                                       | 1 600 000                                     | 307 500                                    | 46 280 424                                     |
| Autres titres immobilisés                                 |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille          |                                                  |                                               |                                            |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières (1)           | 18 967                                           |                                               | 231                                        | 18 736                                         |
| (1) Dont prêts aux adhérents                              | 18 967                                           |                                               | 231                                        | 18 736                                         |
| <b>Total immobilisations financières</b>                  | <b>45 006 891</b>                                | <b>1 600 000</b>                              | <b>307 731</b>                             | <b>46 299 160</b>                              |

### c. Stocks

Les stocks de matières premières sont valorisés au prix d'achat moyen pondéré (en tenant compte des entrées de matières premières rendues sur les sites et des sorties en fabrication). Le calcul du PAMP s'appuie sur le tarif d'achat de la matière première y compris ristournes fournisseurs sur factures et frais de transport sur achats.

Les stocks de produits finis sont valorisés au prix de sorties usines, incluant le cout d'achat de la matière première et le cout de fabrication usine.

Les stocks d'animaux (ovins, porcs) sont valorisés au cout de revient, soit prix d'achat de l'animal, consommations (aliments, produits vétérinaires, ...) et prime de façonnage (dans le cas où il existe une rémunération pour l'éleveur).

Il est précisé que la part industrielle des stocks de semences a été mise à jour en tenant compte des coûts réels de l'exercice N-1 (machines, usines, cout de l'énergie, cout de personnel) et basée sur la production maximale réalisée historiquement.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

*Etat du stock*

| Stocks et en-cours         |                   |                   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | 30/06/2025        | 30/06/2024        |
| Matières premières (1)     | 6 342 289         | 6 968 035         |
| En cours de production (2) | 7 303 908         | 6 410 819         |
| Produits finis (3)         | 175 274           | 116 090           |
| Marchandises (4)           | 385 085           | 167 879           |
| <b>TOTAL</b>               | <b>14 206 556</b> | <b>13 662 823</b> |

|                                          | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|------------------------------------------|------------|------------|
| (1) dont :                               |            |            |
| Emballages                               | 511 637    | 575 555    |
| Activité collecte-vente                  | 3 812 154  | 4 135 738  |
| Activité d'approv.                       | 2 018 498  | 2 256 742  |
| (2) Activité collecte-vente en totalité  |            |            |
| (3) & (4) activité d'approv. En totalité |            |            |

*Dépréciation du stock*

| Dépréciations des stocks et en-cours |                  |                  |                                                    |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------------|
|                                      | 30/06/2025       | 30/06/2024       | Méthode utilisée pour le calcul de la dépréciation |
| Matières premières (1)               | 766 177          | 1 507 453        |                                                    |
| En cours de production (2)           | 545 355          | 266 347          |                                                    |
| Produits finis (3)                   |                  |                  |                                                    |
| Marchandises (4)                     |                  |                  |                                                    |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>1 311 532</b> | <b>1 773 800</b> |                                                    |

|                                          | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|------------------------------------------|------------|------------|
| (1) dont :                               |            |            |
| Emballages                               | 4 004      | 12 214     |
| Activité collecte-vente                  | 762 173    | 1 495 239  |
| Activité d'approv.                       |            |            |
| (2) Activité collecte-vente en totalité  |            |            |
| (3) & (4) activité d'approv. En totalité |            |            |

#### d. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

- Créances clients :

Une provision est constatée au cas par cas s'il existe un risque de non recouvrement.

Les créances douteuses ou litigieuses sont ainsi provisionnées sur la base des difficultés de recouvrement de chacune des créances concernées.

- Autres créances :

Les autres créances sont essentiellement composées de :

- comptes courants débiteurs des associés coopérateurs
- créances fiscales
- comptes courants débiteurs des sociétés du groupe
- avoirs à recevoir auprès de fournisseurs

Concernant les comptes débiteurs des associés coopérateurs, une provision individuelle est constatée lorsque la créance présente, à la clôture, un risque de non recouvrement ; le risque est apprécié par la Direction, en fonction de la politique de provisionnement identique à celle présentée pour les créances clients.

Le risque de recouvrement sur les comptes courants des filiales est apprécié en fonction de la situation nette de ces dernières et des perspectives de rentabilité future. Des provisions pour dépréciation des comptes courants sont constituées en fonction de l'analyse de ce risque.

La convention de trésorerie groupe a été actualisée en date d'effet du 1er avril 2021 avec :

- la mise en place d'un Gestionnaire unique, Arterris (pivot de trésorerie), y compris pour les sociétés du périmètre Arterris Vision
- la mise en place d'une délégation de paiement des flux intragroupe par le compte-courant avec Arterris en date d'échéance
- l'arrêt de la compensation des créances clients et dettes fournisseurs entre les filiales et Arterris par le compte courant en date de facture.

L'application de cette convention conduit à une augmentation des flux constatés par les comptes courants sur Arterris, et à une évolution dans la présentation des créances clients et dettes fournisseurs intragroupe.

*Echéancier des créances*

| Etat des créances                              | Montant brut       | A 1 an au plus     | A plus d'1 an    |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>Actif immobilisé</b>                        |                    |                    |                  |
| Créances rattachées à des participations       | 158 763            |                    | 158 763          |
| Prêts (1) (3)                                  | 3 791 592          | 2 218 314          | 1 573 278        |
| Autres immobilisations financières             | 695 606            |                    | 695 606          |
| <b>Total actif immobilisé</b>                  | <b>4 645 961</b>   | <b>2 218 314</b>   | <b>2 427 647</b> |
| <b>Actif circulant</b>                         |                    |                    |                  |
| Clients douteux ou litigieux                   | 799 719            | 799 719            |                  |
| Autres créances clients                        | 75 677 997         | 75 677 997         |                  |
| Créances représentatives de titres prêtés      |                    |                    |                  |
| Personnel et comptes rattachés                 | 7 596              | 7 596              |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux  |                    |                    |                  |
| Impôts sur les bénéfices                       | 9 849              | 9 849              |                  |
| Taxe sur la valeur ajoutée                     | 4 141 686          | 4 141 686          |                  |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés   |                    |                    |                  |
| Divers                                         | 637 901            | 637 901            |                  |
| Groupe et associés (2)                         | 164 623 406        | 164 623 406        |                  |
| Débiteurs divers                               | 7 253 616          | 7 253 616          |                  |
| <b>Total actif circulant</b>                   | <b>253 151 770</b> | <b>253 151 770</b> |                  |
| Charges constatées d'avance                    | 1 961 834          | 1 961 834          |                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                      | <b>259 759 565</b> | <b>257 331 918</b> | <b>2 427 647</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice         | 2 846 341          |                    |                  |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | 1 819 467          |                    |                  |
| (2) Dont comptes courants filiales             | 104 515 764        |                    |                  |
| (2) Dont comptes courants adhérents            | 60 107 672         |                    |                  |
| (3) Dont prêts adhérents                       | 3 610 134          |                    |                  |

*Dépréciation des créances*

|                                         | 30/06/2024 | Augmentation | Diminution | 30/06/2025 |
|-----------------------------------------|------------|--------------|------------|------------|
| Clients et comptes rattachés            | 620 018    | 368 870      | 88 872     | 900 016    |
| Associés copérateurs _comptes débiteurs | 8 363 086  | 2 086 929    | 2 058 924  | 8 391 091  |
| Comptes courants des filiales           | 16 359 809 | 6 911 451    |            | 23 271 260 |
| Autres créances                         | 35 640     |              |            | 35 640     |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

*Etat des charges constatées d'avances*

| Nature des charges                                       | 30/06/2025       | 30/06/2024       |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Charges d'exploitation</b>                            |                  |                  |
| achats                                                   | 477 874          | 441 867          |
| assurance                                                | 46 190           | 35 091           |
| locations                                                | 665 384          | 494 776          |
| entretien / maintenance                                  | 405 906          | 810 253          |
| autres charges externes                                  | 161 283          | 217 312          |
| <b>Total</b>                                             | <b>1 756 637</b> | <b>1 999 299</b> |
| <b>Charges financières</b>                               |                  |                  |
| charges financières                                      | 205 197          | 24 095           |
| <b>Total</b>                                             | <b>205 197</b>   | <b>24 095</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                           |                  |                  |
| <b>Total</b>                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>             | <b>1 961 834</b> | <b>2 023 394</b> |
| <b>Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)</b> | <b>1 961 834</b> | <b>2 023 394</b> |

**e. Valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de dépôts à terme. Les valeurs inscrites à l'actif correspondent au cours historique d'acquisition.

Les intérêts courus sur les billets de trésorerie et certificats de dépôt sont comptabilisés prorata temporis sur la période courue jusqu'à la date de clôture.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation est pratiquée au cas par cas lorsque la valeur liquidative de la valeur mobilière de placement à la clôture est inférieure à la valeur comptable.

|                          | 30/06/2025        |                    | 30/06/2024        |                    |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                          | Valeur d'origine  | Valeur liquidative | Valeur d'origine  | Valeur liquidative |
| SICAV de trésorerie      |                   |                    |                   |                    |
| Dépôts & comptes à terme | 33 019 699        |                    | 30 025 410        |                    |
| Autres placements        |                   |                    |                   |                    |
| <b>TOTAL</b>             | <b>33 019 699</b> | <b>-</b>           | <b>30 025 410</b> | <b>-</b>           |

**f. Opérations en devises**

Néant

• **Passif**

**a. Opérations portant sur le capital**

Le capital souscrit par les associés coopérateurs et les associés non coopérateurs représente la valeur nominale des parts sociales. Pour les associés coopérateurs, le montant des parts à souscrire est déterminé par l'engagement statutaire. Pour les associés non coopérateurs, le montant des parts à souscrire est déterminé par la convention d'adhésion. L'enregistrement comptable de la souscription résulte soit de l'adhésion de l'associé coopérateur, soit du réajustement prévu par les statuts, soit d'une décision de l'assemblée générale extraordinaire. Elle fait l'objet d'une inscription dans le registre des adhésions.

En cas d'exercice excédentaire, l'assemblée générale peut décider de verser un intérêt aux parts sociales.

Le capital au 30/06/2025 est composé de 6 478 732 parts de 2 € de valeur nominale, dont 21 986 parts d'associés non coopérateurs, les autres parts représentant des parts d'activité des associés coopérateurs.

Le montant du capital le plus haut jamais atteint par la coopérative est de 36 127K€ au 30/06/2016.

*Capitaux propres*

|                                            | Montant à l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat de l'exercice antérieur | Distribution de dividendes | Augmentation de capital | Réduction de capital |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| Capital                                    | 12 423 548                          |                                                 |                            | 533 916                 |                      |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 2 594 164                           |                                                 |                            |                         |                      |
| Ecart de réévaluation                      | 7 330 679                           |                                                 |                            |                         |                      |
| Ecart d'équivalence                        |                                     |                                                 |                            |                         |                      |
| Réserve légale                             | 15 411 866                          |                                                 |                            |                         |                      |
| Réserves statutaires ou contractuelles     | 4 163 081                           |                                                 |                            |                         |                      |
| Réserves réglementées                      | 73 269 192                          |                                                 |                            |                         |                      |
| Autres réserves                            | 44 184 143                          | (26 910 067)                                    |                            |                         |                      |
| Report à nouveau                           | (450 687)                           | 450 687                                         |                            |                         |                      |
| Résultat de l'exercice                     | (26 459 380)                        | 26 459 380                                      |                            |                         |                      |
| Subventions d'investissement               |                                     |                                                 |                            |                         |                      |
| Provisions réglementées                    |                                     |                                                 |                            |                         |                      |
| <b>Total capitaux propres</b>              | <b>132 466 606</b>                  |                                                 |                            |                         |                      |

|                                            | Résultat de l'exercice | Autres (à préciser) | Montant à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Capital                                    |                        |                     | 12 957 464                         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                        | 1                   | 2 594 165                          |
| Ecart de réévaluation                      |                        |                     | 7 330 679                          |
| Ecart d'équivalence                        |                        |                     |                                    |
| Réserve légale                             |                        |                     | 15 411 866                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                        |                     | 4 163 081                          |
| Réserves réglementées                      |                        | 907 701             | 74 176 893                         |
| Autres réserves                            |                        |                     | 17 274 076                         |
| Report à nouveau                           |                        |                     |                                    |
| Résultat de l'exercice                     | (14 973 314)           |                     | (14 973 314)                       |
| Subventions d'investissement               |                        |                     |                                    |
| Provisions réglementées                    |                        |                     |                                    |
| <b>Total capitaux propres</b>              | <b>(14 973 314)</b>    | <b>907 702</b>      | <b>118 934 910</b>                 |

### Affectation du résultat

| ORIGINES                         | Montant             |
|----------------------------------|---------------------|
| Résultat de l'exercice précédent | (26 459 380)        |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>(26 459 380)</b> |
| <b>AFFECTATIONS</b>              | <b>Montant</b>      |
| Réserve légale                   | (26 910 067)        |
| Autres réserves                  |                     |
| Dividendes                       |                     |
| Autres répartitions              |                     |
| Report à nouveau                 | 450 687             |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>(26 459 380)</b> |

#### **b. Autres fonds propres**

Une émission de titres participatifs a été réalisée en décembre 2023 au profit de Sofiprotéol et Unigrain pour 20 000 000 d'euros. L'échéance de remboursement est à 7 ans in fine.

#### **c. Subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement reçues de l'Etat, des collectivités publiques, d'établissements publics ou des instances communautaires sont comptabilisées en réserves indisponibles, conformément au plan comptable des coopératives.

#### **d. Provisions pour risques et charges**

##### *Engagement de retraite*

La provision pour indemnité de départ à la retraite est calculée selon les dispositions de la Convention Collective Nationale et la recommandation ANC n° 2013-02 en appliquant la méthode rétrospective et en tenant compte des hypothèses suivantes :

- départ volontaire à 67 ans,
- probabilité de survie selon les tables INSEE,
- taux de probabilité de présence en fonction de l'âge : 100 % si 55 ans et plus, 75 % si 41 à 54 ans, 60 % si 30 à 40 ans, 50 % si 16 à 29 ans,
- taux d'accroissement des salaires de 0,9 %,
- taux d'actualisation de 3,6 %,
- taux de charges sociales de 37 %.

Au 30/06/2025, la provision comptabilisée s'élève à 3 456 296 euros.

##### *Congés maladie*

La provision concerne les 3 dernières périodes d'acquisition des congés payés (dont la période juin 2024 / mai 2025).

1. S'agissant des salariés dont le contrat de travail a été suspendu par de la maladie non professionnelle et pour chacune de ces périodes :
  - La loi DDADUE 2, dispose d'une part que dans ce cas le salarié n'acquiert que 1.67 jours ouvrés par mois et que pour les périodes d'acquisition de CP antérieures à l'entrée en application de la loi les droits sont plafonnés à 20 jours ouvrés ;
  - Dans ces conditions nous avons analysé les salariés qui étaient présents sur toute la période d'acquisition, dont le contrat avait été suspendu par de la maladie, et dont les droits acquis à CP étaient inférieur à 20 jours.

- Pour les salariés qui disposaient de droits acquis inférieurs à 20 jours ouvrés, nous avons calculé le nombre de jours auxquels ils pourraient prétendre par différence entre 20 jours, soit le droit maximum, et les jours effectivement acquis sur la période = droit jours de CP supplémentaires ;
  - Ces droits potentiels sont ensuite valorisés de la façon suivante (méthode du maintien) = salaire de référence de la période / 21.67 \* droit jours de CP supplémentaires ;
2. Sur ces mêmes périodes nous avons analysé les salariés qui étaient en arrêt de travail suite à Accident du travail ou maladie professionnelle (AT/MP) ;
- Jusqu'à la loi DDADUE 2 les salariés dont le contrat de travail est suspendu pour motif AT/ MP acquièrent des CP dans la limite de 12 mois d'arrêt ;
  - Après la loi DDADUE 2, les salariés en AT/MP acquièrent des CP sans limite de durée quel que soit la durée de l'arrêt de travail. Ils font dans ce cas une acquisition complète de droit (25 jours ouvrés) ;
  - Dans ces conditions pour les salariés dont le contrat de travail était suspendu depuis plus d'un an dans le cadre d'un AT/MP nous avons calculé des droits à congés payés à hauteur au maximum de 25 jours ouvrés pour la période d'arrêt qui dépasse un an = droits jours de CP supplémentaires ;
  - Ces droits potentiels sont ensuite valorisés de la façon suivante (méthode du maintien) = salaire de référence de la période / 21.67 \* droit jours de CP supplémentaires.

La provision pour congés maladie s'élève à 278 823 euros au 30/06/2025.

#### *Autres provisions pour risques et charges*

Conformément au règlement ANC 2022-06, les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, dont le montant peut être évalué avec une fiabilité suffisante et pour lesquels une obligation existe à la date de clôture, entraînent la constitution de provisions.

Les provisions sont calculées selon la meilleure estimation du risque concerné à la date de l'arrêté des comptes.

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

#### *Etat des provisions pour risques et charges*

| Nature des provisions                               | Montant au<br>30/06/2024 | Augmentations :<br>Dotations de<br>l'exercice | Diminutions :                          |                                               |                           | Montant au<br>30/06/2025 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
|                                                     |                          |                                               | Utilisées au<br>cours de<br>l'exercice | Non<br>Utilisées au<br>cours de<br>l'exercice | Reprises de<br>l'exercice |                          |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>           |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour litiges                             |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour garanties données aux clients       |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme          |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour amendes et pénalités                |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour pertes de change                    |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| <i>Sous total provisions pour risques</i>           |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour pensions et obligations similaires  | 4 241 109                |                                               | 784 813                                |                                               | 784 813                   | 3 456 296                |
| Provisions pour impôts                              |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations  |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer |                          |                                               |                                        |                                               |                           |                          |
| <i>Sous total provisions pour charges</i>           | 4 241 109                |                                               | 784 813                                |                                               | 784 813                   | 3 456 296                |
| Autres provisions pour risques et charges (1)       | 954 396                  | 1 947 679                                     | 292 623                                |                                               | 292 623                   | 2 609 452                |
| <b>Total provisions pour risques et charges</b>     | <b>5 195 504</b>         | <b>1 947 679</b>                              | <b>1 077 435</b>                       |                                               | <b>1 077 435</b>          | <b>6 065 748</b>         |
| Dont dotations et reprises d'exploitation           |                          | 3 780 987                                     |                                        |                                               | 4 965 008                 |                          |
| Dont dotations et reprises financières              |                          | 8 511 451                                     |                                        |                                               | 307 731                   |                          |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles          |                          | 1 900 000                                     |                                        |                                               |                           |                          |

| Détails des autres PRC | 30/06/2024     | Dotations de l'exercice | Utilisées au cours de l'exercice | Non Utilisées au cours de l'exercice | Reprises de l'exercice | 30/06/2025       |
|------------------------|----------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------|
| PRC risque social      | 7 200          | 47 364                  | 7 200                            |                                      | 7 200                  | 47 364           |
| PRC risque marché ovin | 382 950        | 315                     |                                  |                                      | -                      | 383 265          |
| PRC congés maladie     | 506 082        |                         | 227 259                          |                                      | 227 259                | 278 823          |
| PRC litige apporteur   | 31 343         |                         | 31 343                           |                                      | 31 343                 | -                |
| PRC litige prix        | 26 821         |                         | 26 821                           |                                      | 26 821                 | -                |
| PRC risque filiale     |                | 1 900 000               |                                  |                                      |                        | 1 900 000        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>954 396</b> | <b>1 947 679</b>        | <b>292 623</b>                   | <b>-</b>                             | <b>292 623</b>         | <b>2 609 452</b> |

Chacun des litiges connus dans lesquels la société est impliquée a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes, et après avis des conseils juridiques, les provisions jugées nécessaires ont, le cas échéant, été constituées pour couvrir les risques estimés.

#### **e. Emprunts et dettes**

Les principaux emprunts ont une durée de 7 ans et sont remboursables par échéances constantes, mensuelles, trimestrielles ou annuelles.

Certains contrats d'emprunts prévoient le respect de covenants (ratios définis par convention). A la clôture du 30/06/2025, l'ensemble de ces covenants sont respectés.

La politique de rémunération des comptes adhérents n'a pas été modifiée sur l'exercice (en vigueur depuis février 2023) : pour les agios sur les comptes courants débiteurs 8.5%, pour les intérêts créditeurs sur compte courant non bloqués 2.5% et sur comptes courants bloqués 3%.

#### *Dettes*

| Etat 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 et dettes auprès des ets de crédit     |              |                |                             |                 |
| à un an maxi                                    | 50 315 439   | 50 315 439     |                             |                 |
| à + de un an                                    | 58 519 308   | 12 738 399     | 39 640 583                  | 6 140 326       |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)   | 1 941 562    | 851 204        | 5 259                       | 1 085 099       |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 51 229 032   | 51 229 032     |                             |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 4 226 657    | 4 226 657      |                             |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 3 600 700    | 3 600 700      |                             |                 |
| Impôts sur les bénéfices                        |              |                |                             |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                      | 10 466 400   | 10 466 400     |                             |                 |
| Obligations cautionnées                         |              |                |                             |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés               | 4 176 181    | 4 176 181      |                             |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 803 638      | 803 638        |                             |                 |
| Groupe et associés (3)                          | 149 338 121  | 149 338 121    |                             |                 |
| Autres dettes                                   | 6 481 836    | 6 481 836      |                             |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |              |                |                             |                 |
| Produits constatés d'avance                     | 42 225       | 42 225         |                             |                 |

| TOTAL DES DETTES                                    | 341 141 098 | 294 269 832 | 39 645 842 | 7 225 425 |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice          | 8 815 439   |             |            |           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 16 651 691  |             |            |           |
| (2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés |             |             |            |           |
| (3) Dont comptes courants filiales                  | 46 310 261  |             |            |           |
| (3) Dont comptes courant adhérents                  | 103 027 861 |             |            |           |

*Etat des produits constatés d'avance*

| Nature des produits                                       | 2024          | 2023           |
|-----------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                            |               |                |
| Locations                                                 | 36 992        | 29 045         |
| Autres produits                                           | 5 233         | 271 146        |
| <b>Total</b>                                              | <b>42 225</b> | <b>300 191</b> |
| <b>Produits financiers</b>                                |               |                |
| <b>Total</b>                                              |               |                |
| <b>Produits exceptionnels</b>                             |               |                |
| <b>Total</b>                                              |               |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>              | <b>42 225</b> | <b>300 191</b> |
| <b>Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)</b> | <b>42 225</b> | <b>300 191</b> |
|                                                           |               |                |

*Etat des soldes des caisses de péréquation*

|                               | 30/06/2024     | Alimentation   | Utilisation    | 30/06/2025       |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Semences, légumes, oléagineux | 332 302        | 754 992        | 388 791        | 698 503          |
| Bovins                        | -              |                |                | -                |
| Palmipèdes                    | 396 691        | 67 281         | 55 093         | 408 879          |
| Ovins, équins                 | 1 639          |                | 1 639          | -                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>730 632</b> | <b>822 273</b> | <b>445 523</b> | <b>1 107 382</b> |

#### 4. Informations relatives au compte de résultat

##### a. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constaté à la livraison des produits ou à la réalisation des prestations de services.

##### *Ventilation du chiffre d'affaires par activité*

| Détail du chiffre d'affaires  | 30/06/2025         |                  |                    | 30/06/2024         |                  |                    |
|-------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                               | France             | Export           | Total              | France             | Export           | Total              |
| CA collecte coopérateurs      | 2 257 512          |                  | 2 257 512          | 2 332 290          |                  | 2 332 290          |
| CA approv. coopérateurs       | 136 394 738        |                  | 136 394 738        | 141 959 770        |                  | 141 959 770        |
| CA semences coopérateurs      | 3 103 294          |                  | 3 103 294          | 3 915 018          |                  | 3 915 018          |
| CA aliments coopérateurs      |                    |                  |                    |                    |                  |                    |
| CA animaux coopérateurs       | 9 847 488          |                  | 9 847 488          | 8 924 182          |                  | 8 924 182          |
| CA autres coopérateurs        | 111 751            |                  | 111 751            | 3 620              |                  | 3 620              |
| CA collecte tiers et filiales | 176 874 977        |                  | 176 874 977        | 190 182 193        |                  | 190 182 193        |
| CA approv. tiers et filiales  | 25 207 278         | 237 524          | 25 444 802         | 23 817 127         | 225 411          | 24 042 538         |
| CA semences tiers et filiales | 48 860 126         | 6 920 029        | 55 780 155         | 52 959 422         | 7 185 057        | 60 144 479         |
| CA aliments tiers et filiales | 4 275 677          |                  | 4 275 677          | 4 081 188          |                  | 4 081 188          |
| CA animaux tiers et filiales  | 101 546 294        | 164 873          | 101 711 167        | 93 775 534         | 255 503          | 94 031 037         |
| CA autres tiers et filiales   | 27 012 659         |                  | 27 012 659         | 29 874 380         |                  | 29 874 380         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>535 491 794</b> | <b>7 322 426</b> | <b>542 814 220</b> | <b>551 824 724</b> | <b>7 665 971</b> | <b>559 490 695</b> |

Les unions de coop sont comprises dans tiers et filiales.

##### b. Autres produits d'exploitation

Les autres produits d'exploitation s'élèvent à 1 572 531 € au 30/06/2025 contre 733 923 € au 30/06/2024. Ils comprennent notamment 926 216 € de produits de cession d'immobilisations corporelles.

**c. Etat des produits à recevoir et des charges à payer**

*Etat des charges à payer*

| Nature des charges                                     | 30/06/2025        | 30/06/2024        |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dettes financières</b>                              |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                           |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 99 449            | 156 653           |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 851 203           | 881 783           |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours        |                   |                   |
| <b>Total dettes financières</b>                        | <b>950 652</b>    | <b>1 038 436</b>  |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                           |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 21 948 488        | 19 384 811        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 6 253 369         | 6 153 950         |
| <b>Total dettes d'exploitation</b>                     | <b>28 201 857</b> | <b>25 538 761</b> |
| <b>Dettes diverses</b>                                 |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 43 900            |                   |
| Autres dettes                                          | 3 786 967         | 2 360 439         |
| <b>Total dettes diverses</b>                           | <b>3 830 867</b>  | <b>2 360 439</b>  |
| <b>Autres</b>                                          |                   |                   |
| <b>Total autres dettes</b>                             |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>32 983 376</b> | <b>28 937 636</b> |

*Etat des produits à recevoir*

| PRODUITS A RECEVOIR                      | 30/06/2025        | 30/06/2024        |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Immobilisations financières</b>       |                   |                   |
| Créances rattachées à des participations |                   |                   |
| Autres immobilisations financières       |                   |                   |
| <b>Total immobilisations financières</b> |                   |                   |
| <b>Créances</b>                          |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés    | 45 749 470        | 38 871 613        |
| Autres créances                          | 7 118 934         | 4 819 053         |
| <b>Total créances</b>                    | <b>52 868 404</b> | <b>43 690 666</b> |
| <b>Disponibilités et divers</b>          |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement          |                   |                   |
| Disponibilités                           |                   |                   |
| <b>Total disponibilités et divers</b>    |                   |                   |
| <b>Autres</b>                            |                   |                   |
| <b>Total autres</b>                      |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>52 868 404</b> | <b>43 690 666</b> |

**d. Honoraires des commissaires aux comptes**

Conformément aux dispositions de l'article R. 123-198 9° du code de commerce, les honoraires comptabilisés au résultat de l'exercice concernant la mission du commissaire aux comptes se décomposent comme suit :

| Catégories                                                       | Montants       |
|------------------------------------------------------------------|----------------|
| Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels | 126 000        |
| Autres honoraires                                                | 51 158         |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>177 158</b> |

|                                                                  | FNR           | KPMG           |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels | 63 000        | 63 000         |
| Autres honoraires                                                | 7 458         | 43 700         |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>70 458</b> | <b>106 700</b> |

**e. Analyse du résultat financier**

| RESULTAT FINANCIER                         | 30/06/2025        |                  |                     | 30/06/2024          |
|--------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                            | Charges           | Produits         | Résultat            | Résultat            |
| Opérations avec les adhérents              | 3 423 804         | 1 333 893        | - 2 089 911         | - 2 308 525         |
| Dotation / Reprise de provision            | 8 511 451         | 307 731          | - 8 203 720         | - 17 107 728        |
| Intérêts des filiales                      | 4 397 645         | 4 787 367        | 389 722             | 393 386             |
| Intérêts sur les emprunts bancaires        | 3 260 394         | -                | - 3 260 394         | - 2 648 682         |
| Intérêts sur les financement courts termes | 1 324 924         | -                | - 1 324 924         | - 1 990 992         |
| Autres                                     | 635 199           | 2 023 181        | 1 387 982           | 1 960 211           |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>21 553 417</b> | <b>8 452 172</b> | <b>- 13 101 245</b> | <b>- 21 702 330</b> |

**f. Analyse du résultat exceptionnel**

| RESULTAT EXCEPTIONNEL          | 30/06/2025       |                  |                 | 30/06/2024 |
|--------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|
|                                | Charges          | Produits         | Résultat        | Résultat   |
| Evènement majeur et inhabituel | 1 900 000        | 1 887 000        | - 13 000        |            |
| Ecritures purement fiscale     |                  |                  | -               |            |
| Changements de méthode         |                  |                  | -               |            |
| Corrections d'erreurs          |                  |                  | -               |            |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1 900 000</b> | <b>1 887 000</b> | <b>- 13 000</b> | <b>-</b>   |

Les charges exceptionnelles correspondent à une dotation pour risque filiales sur CCA d'un montant de 1 900 000 euros suite à l'arrêt de l'activité de cette filiale en mars 2025. Les produits exceptionnels correspondent à une indemnité à percevoir suite au partenariat mis en place avec la société la Quercynoise pour un montant de 1 887 000 euros.

## 5. Informations relatives à la fiscalité

### a. Impôt sur les sociétés et résultat des activités TNA

La coopérative est exonérée d'IS pour les opérations réalisées avec ses adhérents, par contre elle est imposable sur les opérations de négoce avec les tiers non associés (TNA), dividendes perçus, plus-values de sorties d'actifs, prestations, loyers etc ...

L'impôt société sur cet exercice est nul.

Le résultat de l'activité avec les tiers non associés est de – 1 257 428€ sur cet exercice.

### b. Les crédits d'impôts

Néant

## 6. Engagements hors bilan

### a. Crédit-bail

Néant

### b. Engagements financiers

#### *Engagements financiers donnés*

| CAUTIONS          |                    |                   |
|-------------------|--------------------|-------------------|
| Au profit de      | Montant d'origine  | Restant dû        |
| Banque populaire  | 3 744 990          | 1 968 265         |
| Crédit agricole   | 18 051 235         | 825 867           |
| FAMAO             | 200 000 000        | 18 500 000        |
| CE / SMC / BIOSUD | 1 324 000          |                   |
| FAM AGRIBIO UNION | 9 000 000          |                   |
| CRCA/ALLIANCE     | 14 300 000         |                   |
| CRCA/ALLIANCE     | 6 000 000          |                   |
| <b>TOTAL</b>      | <b>252 420 225</b> | <b>21 294 132</b> |

| GARANTIE 1ère DEMANDE |                   |            |
|-----------------------|-------------------|------------|
| Au profit de          | Montant d'origine | Restant dû |
| CACEIS                | 10 000 000        |            |
| <b>TOTAL</b>          | <b>10 000 000</b> | <b>0</b>   |

Les principaux engagements restant dû concernent :

- GIE Midi Pyrénées pour 1 104 990 €
- Agribio pour 1 689 142 €
- Alliance occitane pour 18 500 000 €

### *Engagements financiers reçus*

Une subvention a été accordé à Durum sur l'exercice pour un montant de 54 510 € avec clause de retour à meilleure fortune. La subvention accordée en N-1 de 18 192€ et en N-2 de 107 095€ fait également l'objet d'un retour à meilleure fortune.

## **7. Autres informations**

### **a. Rémunération globale et par catégorie des dirigeants**

Le montant des indemnités versées aux membres du conseil d'administration s'élève à 306 124 €.

### **b. Effectif moyen**

L'effectif moyen au 30/06/2025 est de 949 personnes.

| Catégories              | Effectif moyen salarié |              |
|-------------------------|------------------------|--------------|
|                         | 30/06/2025             | 30/06/2024   |
| Cadres                  | 188                    | 194          |
| Agents de maîtrise      | 328                    | 348          |
| Employés et techniciens | 66                     | 90           |
| Autres :                | 367                    | 387          |
| <b>Total</b>            | <b>949</b>             | <b>1 019</b> |

### **c. Evènements postérieurs à la clôture**

Néant

### **d. Liste des filiales et participations**

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

|                                                                                              | Capitaux propres (2)<br>(3) | Quote-part du capital détenue (en pourcentage) | Valeurs comptables des titres détenus (4) |            | Montant net des prêts et avances consentis par la société (4) | Montant des engagements donnés par la société (4) | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7) | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (4) | Observations          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                              |                             |                                                | Brute                                     | Nette      |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| A. Renseignements concernant les filiales ( + de 50 % du capital détenu par la société)      |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| 1. Renseignement détaillés pour chaque filiale (1)                                           | 0                           | 0%                                             | 0                                         | 0          | 0                                                             | 0                                                 | 0                                                                      | 0                                                                  | 0                                                              | ...                   |
| UCA ALLIANCE OCCITANE                                                                        | 644 026                     | 76,34%                                         | 492 042                                   | 492 042    |                                                               |                                                   | 413 778 072                                                            | 0                                                                  |                                                                | Bilan 31/12/2024      |
| SICA ROUQUET                                                                                 | 3 273 962                   | 79,59%                                         | 2 053 689                                 | 2 053 689  |                                                               |                                                   | 25 807 682                                                             | 295 818                                                            |                                                                |                       |
| SAS ARTERIS VIANDES                                                                          | 15 436 016                  | 75,04%                                         | 15 787 903                                | 10 387 903 |                                                               |                                                   | 0                                                                      | -2 181 096                                                         |                                                                |                       |
| SASU SOFICAL                                                                                 | 99 809 342                  | 100,00%                                        | 137 116 627                               | 98 906 773 |                                                               |                                                   | 0                                                                      | 773 633                                                            |                                                                |                       |
| SCI LES GARRIGUES                                                                            | 87 196                      | 99,50%                                         | 3 034                                     | 3 034      |                                                               |                                                   | 44 315                                                                 | 16 446                                                             |                                                                |                       |
| GIE SEMENCES DU SUD                                                                          | 1 100                       | 72,73%                                         | 800                                       | 800        |                                                               |                                                   | 70 933                                                                 | 0                                                                  |                                                                |                       |
| SCI BAGATELLE                                                                                | -65 785                     | 90,00%                                         | 900                                       | 300        |                                                               |                                                   | 0                                                                      | -22 416                                                            |                                                                | Bilan 31/12/2024      |
| Sous-total                                                                                   |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| 2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1                                | 0                           | 0%                                             | 0                                         | 0          | 0                                                             | 0                                                 | 0                                                                      | 0                                                                  | 0                                                              | ...                   |
| SAS BIOSUD                                                                                   | 4 362 225                   | 49                                             | 402 363                                   | 402 363    |                                                               |                                                   | 14 596 986                                                             | -611 532                                                           |                                                                | Bilan 30/06/2024      |
| SAS DURUM                                                                                    | 10 072 866                  | 18                                             | 1 884 790                                 | 1 715 149  |                                                               |                                                   | 59 013 959                                                             | 0                                                                  |                                                                | Bilan 30/06/2024      |
| SAS EUROSORGHO                                                                               | 1 776 506                   | 50                                             | 300 000                                   | 279 480    |                                                               |                                                   | 11 497 438                                                             | 1 487 719                                                          |                                                                | Bilan 30/06/2024      |
| SAS PRODIA                                                                                   | 3 156 332                   | 34                                             | 710 725                                   | 684 542    |                                                               |                                                   | 10 464 309                                                             | 308 339                                                            |                                                                | Bilan 30/06/2025      |
| SA DELTAGRO                                                                                  | 10 461 026                  | 15                                             | 1 510 514                                 | 1 510 514  |                                                               |                                                   | 256 965 422                                                            | -16 805                                                            |                                                                | Bilan 31/12/2024      |
| UNION DE COOP USSO                                                                           | 1 215 000                   | 50                                             | 907 681                                   | 907 681    |                                                               |                                                   | 545 568                                                                | 144 710                                                            |                                                                |                       |
| SAS VEGEDRY                                                                                  | 35 892                      | 50                                             | 250 000                                   | 250 000    |                                                               |                                                   | 574 967                                                                | -153 076                                                           |                                                                | Bilan 31/12/2024      |
| SICA D'IRRIGATION                                                                            | 331 237                     | 20                                             | 611                                       | 611        |                                                               |                                                   | 1 595 968                                                              | 65 042                                                             |                                                                |                       |
| A. Total des filiales                                                                        |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| B. Renseignements concernant les participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| 1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)                                    |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| 2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1                          |                             |                                                |                                           |            |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| SA L'AGRI                                                                                    |                             |                                                | 18 675                                    | 0          |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                | 26 852<br><br>133 500 |
| SCI d'OC                                                                                     |                             |                                                | 100                                       | 100        |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| GUFA DES VINS DU SUD OUEST                                                                   |                             |                                                | 1 000                                     | 1 000      |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| INTERSERVICES                                                                                |                             |                                                | 2 800                                     | 2 800      |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| PEPIRAG                                                                                      |                             |                                                | 33 250                                    | 33 250     |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| FINADOUR                                                                                     |                             |                                                | 10                                        | 10         |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| CCPA                                                                                         |                             |                                                | 202 980                                   | 202 980    |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| ARCADIE                                                                                      |                             |                                                | 2 202 811                                 | 0          |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| FIDICOOP                                                                                     |                             |                                                | 277 184                                   | 277 184    |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| SCI LES TELLINES                                                                             |                             |                                                | 315 779                                   | 315 779    |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| LA QUERCYNOISE                                                                               |                             |                                                | 550 000                                   | 550 000    |                                                               |                                                   |                                                                        |                                                                    |                                                                |                       |
| B. Total des participations                                                                  |                             |                                                | 0                                         | 0          | 0                                                             | 0                                                 |                                                                        |                                                                    | 0                                                              | ...                   |
| C. Total des filiales et des participations (A + B)                                          |                             |                                                | 0                                         | 0          | 0                                                             | 0                                                 |                                                                        |                                                                    | 0                                                              |                       |

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

(2) Dans la monnaie locale d'opération.

(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.

(4) En euros.

(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.

(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.

(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

comptes certifiés conformes

1 - BILAN ACTIF

Signé par :

Jean-François MAUJON

DGFC N° 2050 2025

C4B265F93BE3437...

Désignation de l'entreprise :ARTERRIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois12

Adresse de l'entreprise :415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM 11400 CASTELNAUD

Durée de l'exercice précédent12

si déposé néant, cochez la case :

|                                                    |                               |                                                                   |             | Exercice N clos le,<br>30/06/2025 |             | Exercice N-1              |             |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|---------------------------|-------------|
|                                                    |                               | Brut<br>1                                                         |             | Amortissements, provisions<br>2   |             | Net<br>3                  |             |
|                                                    |                               |                                                                   |             |                                   |             | Net<br>4                  |             |
| Capital souscrit non appelé (I)                    |                               | AA                                                                | 48 514      |                                   |             | 48 514                    | 48 852      |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                                 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | AB                                                                | 64 066      | AC                                | 64 066      |                           |             |
|                                                    |                               | CX                                                                | 15 663      | CQ                                | 15 663      |                           |             |
|                                                    |                               | AF                                                                | 17 045 476  | AG                                | 14 447 181  | 2 598 295                 | 1 523 596   |
|                                                    |                               | AH                                                                | 245 058     | AI                                | 245 058     |                           |             |
|                                                    |                               | AJ                                                                | 475 208     | AK                                | 74 773      | 400 435                   | 1 397 267   |
|                                                    |                               | AL                                                                |             | AM                                |             |                           |             |
|                                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | AN                                                                | 19 266 103  | AO                                | 8 151 305   | 11 114 798                | 11 094 732  |
|                                                    |                               | AP                                                                | 178 896 951 | AQ                                | 151 152 997 | 27 743 954                | 27 171 000  |
|                                                    |                               | AR                                                                | 154 711 812 | AS                                | 134 201 937 | 20 509 875                | 22 562 704  |
|                                                    |                               | AT                                                                | 30 451 607  | AU                                | 27 220 615  | 3 230 991                 | 4 201 146   |
|                                                    |                               | AV                                                                | 101 184     | AW                                |             | 101 184                   | 2 633 044   |
|                                                    |                               | AX                                                                |             | AY                                |             |                           |             |
|                                                    |                               | CS                                                                |             | CT                                |             |                           |             |
|                                                    |                               | CU                                                                | 167 835 300 | CV                                | 46 274 276  | 121 561 024               | 122 612 582 |
|                                                    |                               | BB                                                                | 158 763     | BC                                | 6 148       | 152 615                   | 150 615     |
|                                                    |                               | BD                                                                | 1 673 524   | BE                                |             | 1 673 524                 | 1 629 442   |
|                                                    |                               | BF                                                                | 3 791 592   | BG                                | 18 736      | 3 772 856                 | 2 745 750   |
|                                                    |                               | BH                                                                | 695 606     | BI                                |             | 695 606                   | 696 775     |
|                                                    |                               | TOTAL (II)                                                        |             | BJ                                | 575 427 914 | BK                        | 381 872 755 |
| ACTIF CIRCULANT                                    | STOCKS *                      | BL                                                                | 6 342 289   | BM                                | 766 177     | 5 576 112                 | 5 460 582   |
|                                                    |                               | BN                                                                | 7 303 909   | BO                                | 545 355     | 6 758 554                 | 6 144 471   |
|                                                    |                               | BP                                                                |             | BQ                                |             |                           |             |
|                                                    | CRÉANCES                      | BR                                                                | 175 274     | BS                                |             | 175 274                   | 116 090     |
|                                                    |                               | BT                                                                | 385 085     | BU                                |             | 385 085                   | 167 878     |
|                                                    |                               | BV                                                                | 400         | BW                                |             | 400                       | 400         |
|                                                    |                               | BX                                                                | 76 477 716  | BY                                | 900 017     | 75 577 700                | 78 429 219  |
|                                                    | DIVERS                        | BZ                                                                | 176 674 054 | CA                                | 31 697 992  | 144 976 062               | 180 207 539 |
|                                                    |                               | CB                                                                |             | CC                                |             |                           |             |
|                                                    |                               | CD                                                                | 33 019 699  | CE                                |             | 33 019 699                | 30 025 410  |
|                                                    | Comptes de Régularisation     | CF                                                                | 24 107 365  | CG                                |             | 24 107 365                | 8 733 134   |
|                                                    |                               | CH                                                                | 1 961 834   | CI                                |             | 1 961 834                 | 2 023 394   |
| CJ                                                 |                               | 326 447 625                                                       | CK          | 33 909 541                        | 292 538 084 | 311 308 120               |             |
| CW                                                 |                               |                                                                   |             |                                   |             |                           |             |
| CM                                                 |                               |                                                                   |             |                                   |             |                           |             |
| CN                                                 |                               |                                                                   |             |                                   |             |                           |             |
| TOTAL GÉNÉRAL ( I à VI)                            |                               | CO                                                                | 901 924 052 | 1A                                | 415 782 296 | 486 141 757               | 509 775 631 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                   |                               | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |             | CP                                | 2 218 314   | (3) Part à plus d'un an : | CR          |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations : |                               | Stocks :                                                          |             | Créances :                        |             |                           |             |

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

| 2 - BILAN PASSIF avant répartition       |                                                                    |                                                                          |                                                                         |  |    |              |                     |              |                       | DGFîP N° 2051 2025         |  |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--|----|--------------|---------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise :   ARTERRIS |                                                                    |                                                                          |                                                                         |  |    |              |                     |              |                       | Néant <input type="text"/> |  |
|                                          |                                                                    |                                                                          |                                                                         |  |    | Exercice N   |                     | Exercice N-1 |                       |                            |  |
| CAPITAUX PROPRES                         | Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 12 908 950 )        |                                                                          |                                                                         |  | DA | 12 957 464   |                     | 12 423 548   |                       |                            |  |
|                                          | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                        |                                                                          |                                                                         |  | DB | 2 594 165    |                     | 2 594 164    |                       |                            |  |
|                                          | Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK )        |                                                                          |                                                                         |  | DC | 7 330 679    |                     | 7 330 679    |                       |                            |  |
|                                          | Réserve légale (3)                                                 |                                                                          |                                                                         |  | DD | 15 411 866   |                     | 15 411 866   |                       |                            |  |
|                                          | Réserves statutaires ou contractuelles                             |                                                                          |                                                                         |  | DE | 4 163 081    |                     | 4 163 081    |                       |                            |  |
|                                          | Réserves réglementées (3)                                          |                                                                          | Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours         |  | B1 |              |                     | DF           | 74 176 893 73 269 192 |                            |  |
|                                          | Autres réserves                                                    |                                                                          | Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants |  | EJ |              |                     | DG           | 17 274 076 44 184 143 |                            |  |
|                                          | Report à nouveau                                                   |                                                                          |                                                                         |  | DH |              |                     | (450 687)    |                       |                            |  |
|                                          | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                         |                                                                          |                                                                         |  | DI | (14 973 314) |                     | (26 459 380) |                       |                            |  |
|                                          | Subventions d'investissement                                       |                                                                          |                                                                         |  | DJ |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | Provisions réglementées                                            |                                                                          |                                                                         |  | DK |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | TOTAL (I)                                                          |                                                                          |                                                                         |  | DL | 118 934 910  |                     | 132 466 608  |                       |                            |  |
| Autres fonds propres                     | Produit des émissions de titres participatifs                      |                                                                          |                                                                         |  | DM | 20 000 000   |                     | 20 000 000   |                       |                            |  |
|                                          | Avances conditionnées                                              |                                                                          |                                                                         |  | DN |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | TOTAL (II)                                                         |                                                                          |                                                                         |  | DO | 20 000 000   |                     | 20 000 000   |                       |                            |  |
| Provisions pour risques et charges       | Provisions pour risques                                            |                                                                          |                                                                         |  | DP | 2 609 452    |                     | 954 395      |                       |                            |  |
|                                          | Provisions pour charges                                            |                                                                          |                                                                         |  | DQ | 3 456 296    |                     | 4 241 108    |                       |                            |  |
|                                          | TOTAL (III)                                                        |                                                                          |                                                                         |  | DR | 6 065 748    |                     | 5 195 504    |                       |                            |  |
| DETTES (4)                               | Emprunts obligataires convertibles                                 |                                                                          |                                                                         |  | DS |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | Autres emprunts obligataires                                       |                                                                          |                                                                         |  | DT |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)         |                                                                          |                                                                         |  | DU | 108 834 747  |                     | 116 636 618  |                       |                            |  |
|                                          | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs |                                                                          | EI                                                                      |  |    | DV           | 1 941 562 1 975 942 |              |                       |                            |  |
|                                          | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                   |                                                                          |                                                                         |  | DW |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                           |                                                                          |                                                                         |  | DX | 51 229 032   |                     | 54 645 184   |                       |                            |  |
|                                          | Dettes fiscales et sociales                                        |                                                                          |                                                                         |  | DY | 22 469 938   |                     | 19 194 065   |                       |                            |  |
|                                          | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                    |                                                                          |                                                                         |  | DZ | 803 638      |                     | 2 257 611    |                       |                            |  |
|                                          | Autres dettes                                                      |                                                                          |                                                                         |  | EA | 155 819 958  |                     | 157 103 904  |                       |                            |  |
| Compte régul.                            | Produits constatés d'avance (4)                                    |                                                                          |                                                                         |  | EB | 42 225       |                     | 300 191      |                       |                            |  |
|                                          | TOTAL (IV)                                                         |                                                                          |                                                                         |  | EC | 341 141 098  |                     | 352 113 518  |                       |                            |  |
|                                          | Écarts de conversion passif (V)                                    |                                                                          |                                                                         |  | ED |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                              |                                                                          |                                                                         |  | EE | 486 141 757  |                     | 509 775 631  |                       |                            |  |
| RENOIS                                   | (1)                                                                | Écart de réévaluation incorporé au capital                               |                                                                         |  |    | 1B           |                     |              |                       |                            |  |
|                                          | (2)                                                                | Dont                                                                     | Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                 |  | 1C |              |                     |              |                       |                            |  |
|                                          |                                                                    |                                                                          | Écart 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           | 294 269 832         |              | 292 592 943           |                            |  |
|                                          | (5)                                                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                         |  |    | EH           | 50 315 439          |              | 41 515 652            |                            |  |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

| 3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)                |                                                                                        |                                                    |                                  |             |                                                |           |              |                            |              | DGFIP N° 2052 2025 |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------|--|
| Désignation de l'entreprise :    ARTERRIS                      |                                                                                        |                                                    |                                  |             |                                                |           |              | Néant <input type="text"/> |              |                    |  |
|                                                                |                                                                                        |                                                    | Exercice N                       |             |                                                |           |              |                            | Exercice N-1 |                    |  |
|                                                                |                                                                                        |                                                    | France                           |             | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total        |                            |              |                    |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises                                                                 |                                                    | FA                               | 452 339 360 | FB                                             | 406 761   | FC           | 452 746 121                | 458 107 372  |                    |  |
|                                                                | Production vendue                                                                      | biens                                              | FD                               | 47 249 444  | FE                                             | 2 427 602 | FF           | 49 677 046                 | 59 108 898   |                    |  |
|                                                                |                                                                                        | services                                           | FG                               | 35 902 988  | FH                                             | 4 488 064 | FI           | 40 391 052                 | 42 274 425   |                    |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets                                                               |                                                    | FJ                               | 535 491 793 | FK                                             | 7 322 427 | FL           | 542 814 220                | 559 490 695  |                    |  |
|                                                                | Production stockée                                                                     |                                                    |                                  |             |                                                |           | FM           | 59 184                     | 1 942 027    |                    |  |
|                                                                | Production immobilisée                                                                 |                                                    |                                  |             |                                                |           | FN           |                            |              |                    |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                             |                                                    |                                  |             |                                                |           | FO           | 196 668                    | 699 926      |                    |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                   |                                                    |                                  |             |                                                |           | FP           | 4 965 008                  | 3 952 187    |                    |  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                               |                                                    |                                  |             |                                                |           | FQ           | 1 572 531                  | 733 923      |                    |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                              |                                                    |                                  |             |                                                |           | FR           | 549 607 611                | 566 818 760  |                    |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                    |                                                    |                                  |             |                                                |           | FS           | 348 319 833                | 355 201 845  |                    |  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)                                                      |                                                    |                                  |             |                                                |           | FT           | (1 110 296)                | 2 353 021    |                    |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |                                                    |                                  |             |                                                |           | FU           | 72 483 459                 | 78 169 725   |                    |  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                          |                                                    |                                  |             |                                                |           | FV           | 625 747                    | (427 371)    |                    |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3)                                                  |                                                    |                                  |             |                                                |           | FW           | 63 789 705                 | 66 424 941   |                    |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés                                                  |                                                    |                                  |             |                                                |           | FX           | 4 427 454                  | 4 488 077    |                    |  |
|                                                                | Salaires et traitements                                                                |                                                    |                                  |             |                                                |           | FY           | 34 015 903                 | 35 917 154   |                    |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                  |                                                    |                                  |             |                                                |           | FZ           | 12 525 359                 | 12 896 374   |                    |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                               | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |             |                                                |           | GA           | 9 263 584                  | 9 314 883    |                    |  |
|                                                                |                                                                                        |                                                    | - dotations aux provisions       |             |                                                |           | GB           |                            |              |                    |  |
|                                                                |                                                                                        | Sur actif circulant : dotations aux provisions     |                                  |             |                                                |           |              | GC                         | 3 733 308    | 3 392 725          |  |
|                                                                |                                                                                        | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |             |                                                |           |              | GD                         | 47 679       | 954 396            |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                    |                                                    |                                  |             |                                                |           | GE           | 3 344 947                  | 2 822 566    |                    |  |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                              |                                                    |                                  |             |                                                |           | GF           | 551 466 681                | 571 508 338  |                    |  |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                   |                                                    |                                  |             |                                                |           | GG           | (1 859 070)                | (4 689 578)  |                    |  |
| 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           | 308 378                    | 376 517      |                    |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)           |                                                    |                                  |             |                                                |           | GK           |                            |              |                    |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                              |                                                    |                                  |             |                                                |           | GL           | 7 766 845                  | 10 136 298   |                    |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                       |                                                    |                                  |             |                                                |           | GM           | 307 731                    | 2 081        |                    |  |
|                                                                | Différences positives de change                                                        |                                                    |                                  |             |                                                |           | GN           | 60 660                     | 106 445      |                    |  |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                  |             |                                                |           | GO           | 8 558                      | 1 505 092    |                    |  |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                      |                                                    |                                  |             |                                                |           | GP           | 8 452 172                  | 12 126 435   |                    |  |
| CHARGES FINANCIERES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions                                 |                                                    |                                  |             |                                                |           | GQ           | 8 511 451                  | 17 109 809   |                    |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                     |                                                    |                                  |             |                                                |           | GR           | 12 668 668                 | 15 917 891   |                    |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                        |                                                    |                                  |             |                                                |           | GS           | 68 723                     | 65 369       |                    |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                         |                                                    |                                  |             |                                                |           | GT           | 304 575                    | 735 695      |                    |  |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                     |                                                    |                                  |             |                                                |           | GU           | 21 553 417                 | 33 828 765   |                    |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                        |                                                    |                                  |             |                                                | GV        | (13 101 245) | (21 702 330)               |              |                    |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                        |                                                    |                                  |             |                                                | GW        | (14 960 314) | (26 391 908)               |              |                    |  |

| 4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)                   |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | DGFip N° 2053 2025                                                   |                        |              |              |  |  |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|----|--|--|--|-------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|--|--|
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS                         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | Néant <div></div>                                                    |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | Exercice N                                                           |                        | Exercice N-1 |              |  |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HA                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HB                                                                   | 1 887 000              |              |              |  |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HC                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                 |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HD                                                                   | 1 887 000              |              |              |  |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HE                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HF                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HG                                                                   | 1 900 000              |              |              |  |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)               |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HH                                                                   | 1 900 000              |              |              |  |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HI                                                                   | (13 000)               |              |              |  |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | (IX)                    | HJ                                                                   |                        |              |              |  |  |
| Impôts sur les bénéfices                                       |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | (X)                     | HK                                                                   |                        |              | 67 472       |  |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | HL                      | 559 946 783                                                          |                        | 578 945 195  |              |  |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | HM                      | 574 920 098                                                          |                        | 605 404 576  |              |  |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HN                                                                   | (14 973 314)           |              | (26 459 380) |  |  |
| RENOIS                                                         | (1)                                                        | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HO                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (2)                                                        | Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           |              |    |    |  |  |  |                         | HY                                                                   | 1 787 829              |              | 1 670 159    |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |              |    |    |  |  |  |                         | IG                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (3)                                                        | Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier                                                                       |              |    |    |  |  |  |                         | HP                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                     |              |    |    |  |  |  |                         | HQ                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (4)                                                        | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | 1H                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (5)                                                        | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | 1J                                                                   | 4 787 366              |              | 7 050 617    |  |  |
|                                                                | (6)                                                        | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | 1K                                                                   | 4 397 645              |              | 6 651 740    |  |  |
|                                                                | (6 bis)                                                    | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HX                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (6 ter)                                                    | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | RC                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                                                |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | RD                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (9)                                                        | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | A1                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (10)                                                       | Dont cotisations personnelles de l'exploita                                                                                              |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG / CRDS) | A5                     |              |              |  |  |
|                                                                | (11)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | A3                                                                   |                        |              | 449 810      |  |  |
|                                                                | (12)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | A4                                                                   | 2 430 981              |              | 1 961 649    |  |  |
|                                                                | (13)                                                       | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles                                                                                  |                                                                                              | facultatives | A6 |    |  |  |  | obligatoires            | A9                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            | Dont cotisations facultatives Madelin                                                                                                    |                                                                                              |              |    | A7 |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                                      |                                                                                              |              |    | A8 |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (14)                                                       | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)                                                            |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | HS                                                                   |                        |              |              |  |  |
|                                                                | (7)                                                        | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         | Exercice N                                                           |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | Charges exceptionnelles |                                                                      | Produits exceptionnels |              |              |  |  |
| Dotation provision risque filiale CCA                          |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | 1 900 000               |                                                                      |                        |              |              |  |  |
| Indemnité à recevoir                                           |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      | 1 887 000              |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
| TOTAL GENERAL                                                  |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | 1 900 000               |                                                                      | 1 887 000              |              |              |  |  |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | Exercice N              |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  | Charges antérieures     |                                                                      | Produits antérieurs    |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
|                                                                |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |
| TOTAL GENERAL                                                  |                                                            |                                                                                                                                          |                                                                                              |              |    |    |  |  |  |                         |                                                                      |                        |              |              |  |  |

| 5 - IMMOBILISATIONS                         |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         |             |                                                                                                         |                                                         |           |                                                                | DGFip N° 2054 2025 |             |                                |           |    |  |  |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-----------|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------------------|-----------|----|--|--|
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS      |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         |             |                                                                                                         |                                                         |           |                                                                |                    |             | Néant <input type="checkbox"/> |           |    |  |  |
| CADRE A                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                         |  |                 |           |                 | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |             | Augmentations                                                                                           |                                                         |           |                                                                |                    |             |                                |           |    |  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         |             | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |                                                         |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |                    |             |                                |           |    |  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | 1                                                       |             | 2                                                                                                       |                                                         |           | 3                                                              |                    |             |                                |           |    |  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                         |  |                 |           | TOTAL I         |                                                         | CZ          | 79 729                                                                                                  |                                                         | D8        |                                                                |                    | D9          |                                |           |    |  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         |  |                 |           | TOTAL II        |                                                         | KD          | 16 760 802                                                                                              |                                                         | KE        |                                                                |                    | KF          | 2 228 417                      |           |    |  |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | KG          | 18 957 163                                                                                              |                                                         | KH        |                                                                |                    | KI          | 347 453                        |           |    |  |  |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          |  | Dont Composants |           | L9              |                                                         |             | KJ                                                                                                      | 156 474 141                                             |           | KK                                                             |                    |             | KL                             | 3 190 401 |    |  |  |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        |  | Dont Composants |           | M1              |                                                         |             | KM                                                                                                      | 3 381 404                                               |           | KN                                                             |                    |             | KO                             | 3 595     |    |  |  |
|                                             |                                                             | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions |  |                 |           | Dont Composants |                                                         | M2          |                                                                                                         |                                                         | KP        | 15 787 233                                                     |                    | KQ          | 468 098                        |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels             |  |                 |           | Dont Composants |                                                         | M3          |                                                                                                         |                                                         | KS        | 153 249 950                                                    |                    | KT          | 1 831 089                      |           |    |  |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers               |  |                 |           |                 |                                                         | KV          | 12 442 160                                                                                              |                                                         | KW        |                                                                |                    | KX          | 66 873                         |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de transport                                                   |  |                 |           |                 |                                                         | KY          | 8 952 503                                                                                               |                                                         | KZ        |                                                                |                    | LA          | 25 025                         |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |  |                 |           |                 |                                                         | LB          | 9 045 970                                                                                               |                                                         | LC        |                                                                |                    | LD          | 26 455                         |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers                                       |  |                 |           |                 |                                                         | LE          | 94 724                                                                                                  |                                                         | LF        |                                                                |                    | LG          | 911 585                        |           |    |  |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | LH          | 2 633 045                                                                                               |                                                         | LI        |                                                                |                    | LJ          | 96 231                         |           |    |  |  |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | LK          |                                                                                                         |                                                         | LL        |                                                                |                    | LM          |                                |           |    |  |  |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | LN          | 381 018 293                                                                                             |                                                         | LO        |                                                                |                    | LP          | 6 966 806                      |           |    |  |  |
|                                             | FINANCIERES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                         |  |                 |           |                 |                                                         |             | 8G                                                                                                      |                                                         |           | 8M                                                             |                    |             | 8T                             |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Autres participations                                                   |  |                 |           |                 |                                                         |             | 8U                                                                                                      | 167 751 121                                             |           | 8V                                                             |                    |             | 8W                             | 242 942   |    |  |  |
| Autres titres immobilisés                   |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | 1P                                                      | 1 629 442   |                                                                                                         | 1R                                                      |           |                                                                | 1S                 | 44 082      |                                |           |    |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | 1T                                                      | 3 461 493   |                                                                                                         | 1U                                                      |           |                                                                | 1V                 | 2 851 207   |                                |           |    |  |  |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | LQ                                                      | 172 842 056 |                                                                                                         | LR                                                      |           |                                                                | LS                 | 3 138 232   |                                |           |    |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | ØG                                                      | 570 700 880 |                                                                                                         | ØH                                                      |           |                                                                | ØJ                 | 12 333 454  |                                |           |    |  |  |
| CADRE B                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                         |  |                 |           |                 | Diminutions                                             |             |                                                                                                         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |           | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence    |                    |             |                                |           |    |  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | Par virement de poste à poste                           |             | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence                   |                                                         |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice         |                    |             |                                |           |    |  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |  |                 |           |                 | 1                                                       |             | 2                                                                                                       |                                                         | 3         |                                                                | 4                  |             |                                |           |    |  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                         |  |                 |           | TOTAL I         |                                                         | IN          |                                                                                                         |                                                         | CØ        |                                                                |                    | DØ          | 79 729                         |           | D7 |  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         |  |                 |           | TOTAL II        |                                                         | IO          | 1 209 067                                                                                               |                                                         | LV        | 14 410                                                         |                    | LW          | 17 765 742                     |           | IX |  |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | IP          |                                                                                                         |                                                         | LX        | 38 512                                                         |                    | LY          | 19 266 103                     |           | LZ |  |  |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          |  |                 |           | IQ              |                                                         |             | MA                                                                                                      | 405 863                                                 |           | MB                                                             | 159 258 678        |             | MC                             |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        |  |                 |           | IR              |                                                         |             | MD                                                                                                      |                                                         |           | ME                                                             | 3 384 999          |             | MF                             |           |    |  |  |
|                                             |                                                             | Inst. gales, agencts et am. des constructions                           |  |                 |           |                 |                                                         | IS          |                                                                                                         |                                                         | MG        | 2 058                                                          |                    | MH          | 16 253 274                     |           | MI |  |  |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | IT          |                                                                                                         |                                                         | MJ        | 369 227                                                        |                    | MK          | 154 711 812                    |           | ML |  |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agencts, aménagements divers                               |  |                 |           | 900 235         |                                                         | IU          |                                                                                                         |                                                         | MM        | 14 474                                                         |                    | MN          | 11 594 324                     |           | MO |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de transport                                                   |  |                 |           |                 |                                                         | IV          |                                                                                                         |                                                         | MP        | 14 585                                                         |                    | MQ          | 8 962 943                      |           | MR |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                            |  |                 |           |                 |                                                         | IW          |                                                                                                         |                                                         | MS        | 184 395                                                        |                    | MT          | 8 888 030                      |           | MU |  |  |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers *                                     |  |                 |           |                 |                                                         | IX          |                                                                                                         |                                                         | MV        |                                                                |                    | MW          | 1 006 309                      |           | MX |  |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                         |  |                 |           | 2 628 092       |                                                         | MY          |                                                                                                         |                                                         | MZ        |                                                                |                    | NA          | 101 184                        |           | NB |  |  |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | NC          |                                                                                                         |                                                         | ND        |                                                                |                    | NE          |                                |           | NF |  |  |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                                         |  |                 |           | 3 528 327       |                                                         | IY          |                                                                                                         |                                                         | NG        | 1 029 115                                                      |                    | NH          | 383 427 657                    |           | NI |  |  |
| FINANCIERES                                 | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | IZ          |                                                                                                         |                                                         | ØU        |                                                                |                    | M7          |                                |           | ØW |  |  |
|                                             | Autres participations                                       |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | IO          |                                                                                                         |                                                         | ØX        |                                                                |                    | ØY          | 167 994 063                    |           | ØZ |  |  |
|                                             | Autres titres immobilisés                                   |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | II          |                                                                                                         |                                                         | 2B        |                                                                |                    | 2C          | 1 673 524                      |           | 2D |  |  |
|                                             | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | I2          |                                                                                                         |                                                         | 2E        | 1 825 502                                                      |                    | 2F          | 4 487 198                      |           | 2G |  |  |
|                                             | TOTAL IV                                                    |                                                                         |  |                 |           |                 |                                                         | I3          |                                                                                                         |                                                         | NJ        | 1 825 502                                                      |                    | NK          | 174 154 785                    |           | 2H |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |  |                 | 4 737 394 |                 | I4                                                      |             |                                                                                                         | ØK                                                      | 2 869 027 |                                                                | ØL                 | 575 427 914 |                                | ØM        |    |  |  |

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION    DGFIP N° 2054-bis 2025

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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 : ARTERRIS

Néant

X

Exercice N clos le : 30/06/2025

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.  
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

|                                                                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE ..... |  |
| 2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... –                     |  |
| 3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =    |  |

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

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

|                                                                                  |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|--|--|--|
| 6 - AMORTISSEMENTS                                                               |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      |                                                         |                                    | DGFip N° 2055 2025       |  |  |  |
| Désignation de l'entreprise ARTERRIS                                             |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      | Néant                                                   |                                    | <input type="checkbox"/> |  |  |  |
| CADRE A                                                                          |                                                                | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                    |                                                                |                                                                                                              |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |             |                                                | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |                                              |               | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |  |                                                | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Frais d'établissement et de développement                                        |                                                                |                                                                                                              |  | CY                                                   | 79 729      |                                                |                                            | EL                                           |               |                                                                                         |  | EM                                             |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Fonds commercial                                                                 |                                                                |                                                                                                              |  | RE                                                   | 195 058     |                                                |                                            | RF                                           |               |                                                                                         |  | RI                                             |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Autres immobilisatons incorporelles                                              |                                                                |                                                                                                              |  | PE                                                   | 13 594 880  |                                                |                                            | PF                                           | 941 484       |                                                                                         |  | PG                                             | 14 410                                               |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| TOTAL I                                                                          |                                                                |                                                                                                              |  | RK                                                   | 13 869 668  |                                                |                                            | RM                                           | 941 484       |                                                                                         |  | RN                                             | 14 410                                               |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Terrains                                                                         |                                                                |                                                                                                              |  | PI                                                   | 7 839 238   |                                                |                                            | PJ                                           | 324 796       |                                                                                         |  | PK                                             | 35 922                                               |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                 |                                                                                                              |  | PM                                                   | 130 993 033 |                                                |                                            | PN                                           | 2 882 717     |                                                                                         |  | PO                                             | 403 701                                              |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Sur sol d'autrui                                               |                                                                                                              |  | PR                                                   | 3 067 382   |                                                |                                            | PS                                           | 25 887        |                                                                                         |  | PT                                             |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | inst. générales, agencements et aménagements des constructions |                                                                                                              |  | PV                                                   | 14 411 362  |                                                |                                            | PW                                           | 178 375       |                                                                                         |  | PX                                             | 2 058                                                |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                      |                                                                |                                                                                                              |  | PZ                                                   | 130 687 246 |                                                |                                            | QA                                           | 3 825 053     |                                                                                         |  | QB                                             | 310 362                                              |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Inst. générales, agencements, aménagements divers              |                                                                                                              |  | QD                                                   | 9 521 213   |                                                |                                            | QE                                           | 465 789       |                                                                                         |  | QF                                             | 14 474                                               |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Matériel de transport                                          |                                                                                                              |  | QH                                                   | 8 608 346   |                                                |                                            | QI                                           | 128 930       |                                                                                         |  | QJ                                             |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   |                                                                                                              |  | QL                                                   | 8 093 616   |                                                |                                            | QM                                           | 428 392       |                                                                                         |  | QN                                             | 184 395                                              |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Emballages récupérables et divers                              |                                                                                                              |  | QP                                                   | 111 037     |                                                |                                            | QR                                           | 62 162        |                                                                                         |  | QS                                             |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| TOTAL II                                                                         |                                                                |                                                                                                              |  | QU                                                   | 313 332 473 |                                                |                                            | QV                                           | 8 322 100     |                                                                                         |  | QW                                             | 950 912                                              |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                                           |                                                                |                                                                                                              |  | ØN                                                   | 327 202 140 |                                                |                                            | ØP                                           | 9 263 584     |                                                                                         |  | ØQ                                             | 965 322                                              |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| CADRE B                                                                          |                                                                | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                           |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Immobilisations amortissables                                                    |                                                                | DOTATIONS                                                                                                    |  |                                                      |             |                                                |                                            | REPRISES                                     |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  |                                                                | Colonne 1<br>différentiel de durée et autres                                                                 |  | Colonne 2<br>Mode dégressif                          |             | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                            | Colonne 4<br>différentiel de durée et autres |               | Colonne 5<br>Mode dégressif                                                             |  | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| Frais établissements                                                             |                                                                | M9                                                                                                           |  | N1                                                   |             | N2                                             |                                            | N3                                           |               | N4                                                                                      |  | N5                                             |                                                      | N6                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Fonds commercial                                                                 |                                                                | RP                                                                                                           |  | RQ                                                   |             | RR                                             |                                            | RS                                           |               | RT                                                                                      |  | RU                                             |                                                      | RV                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Autres immob. incorp.                                                            |                                                                | N7                                                                                                           |  | N8                                                   |             | P6                                             |                                            | P7                                           |               | P8                                                                                      |  | P9                                             |                                                      | Q1                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| TOTAL I                                                                          |                                                                | RW                                                                                                           |  | RX                                                   |             | RY                                             |                                            | RZ                                           |               | SB                                                                                      |  | SC                                             |                                                      | SD                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Terrains                                                                         |                                                                | Q2                                                                                                           |  | Q3                                                   |             | Q4                                             |                                            | Q5                                           |               | Q6                                                                                      |  | Q7                                             |                                                      | Q8                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Constructions                                                                    | Sur sol propre                                                 | Q9                                                                                                           |  | R1                                                   |             | R2                                             |                                            | R3                                           |               | R4                                                                                      |  | R5                                             |                                                      | R6                                                      |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | sur sol d'autrui                                               | R7                                                                                                           |  | R8                                                   |             | R9                                             |                                            | S1                                           |               | S2                                                                                      |  | S3                                             |                                                      | S4                                                      |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | inst. gales, agenc et am. des const.                           | S5                                                                                                           |  | S6                                                   |             | S7                                             |                                            | S8                                           |               | S9                                                                                      |  | T1                                             |                                                      | T2                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Inst. techniques mat. et outillage                                               |                                                                | T3                                                                                                           |  | T4                                                   |             | T5                                             |                                            | T6                                           |               | T7                                                                                      |  | T8                                             |                                                      | T9                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles                                               | Inst. gales, agenc am. divers                                  | U1                                                                                                           |  | U2                                                   |             | U3                                             |                                            | U4                                           |               | U5                                                                                      |  | U6                                             |                                                      | U7                                                      |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Matériel de transport                                          | U8                                                                                                           |  | U9                                                   |             | V1                                             |                                            | V2                                           |               | V3                                                                                      |  | V4                                             |                                                      | V5                                                      |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Mat. bureau et inform. mobilier                                | V6                                                                                                           |  | V7                                                   |             | V8                                             |                                            | V9                                           |               | W1                                                                                      |  | W2                                             |                                                      | W3                                                      |                                    |                          |  |  |  |
|                                                                                  | Emballages récup. et divers                                    | W4                                                                                                           |  | W5                                                   |             | W6                                             |                                            | W7                                           |               | W8                                                                                      |  | W9                                             |                                                      | X1                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| TOTAL II                                                                         |                                                                | X2                                                                                                           |  | X3                                                   |             | X4                                             |                                            | X5                                           |               | X6                                                                                      |  | X7                                             |                                                      | X8                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III                        |                                                                | NL                                                                                                           |  |                                                      |             |                                                |                                            | NM                                           |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      | NO                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Total général (I + II + III)                                                     |                                                                | NP                                                                                                           |  | NQ                                                   |             | NR                                             |                                            | NS                                           |               | NT                                                                                      |  | NU                                             |                                                      | NV                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| Total général non ventilé (NP + NO + NR)                                         |                                                                | NW                                                                                                           |  |                                                      |             | Total général non ventilé (NS + NT + NU)       |                                            | NY                                           |               |                                                                                         |  | Total général non ventilé (NW - NY)            |                                                      | NZ                                                      |                                    |                          |  |  |  |
| CADRE C                                                                          |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  |                                                |                                                      |                                                         |                                    |                          |  |  |  |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             | Montant net au début de l'exercice             |                                            |                                              | Augmentations |                                                                                         |  | Dotations de l'exercice aux amortissements     |                                                      |                                                         | Montant net à la fin de l'exercice |                          |  |  |  |
| Frais d'emission d'emprunt à étaler                                              |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  | Z9                                             |                                                      |                                                         |                                    | Z8                       |  |  |  |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                                                |                                                                                                              |  |                                                      |             |                                                |                                            |                                              |               |                                                                                         |  | SP                                             |                                                      |                                                         |                                    | SR                       |  |  |  |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

| 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                               |                                                                    |                         |                                |                   |                                         |            |                                      |           |                                | DGFîP N° 2056 2025             |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS                          |                                                                    |                         |                                |                   |                                         |            |                                      |           |                                | Néant <input type="checkbox"/> |        |
| 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 |                                |        |
|                                                                 |                                                                    |                         | 1                              |                   | 2                                       |            | 3                                    |           | 4                              |                                |        |
| Provisions réglementées                                         | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers |                         | 3T                             |                   | TA                                      |            | TB                                   |           | TC                             |                                |        |
|                                                                 | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                 |                         | 3U                             |                   | TD                                      |            | TE                                   |           | TF                             |                                |        |
|                                                                 | Provisions pour hausse des prix (1)                                |                         | 3V                             |                   | TG                                      |            | TH                                   |           | TI                             |                                |        |
|                                                                 | Amortissements dérogatoires                                        |                         | 3X                             |                   | TM                                      |            | TN                                   |           | TO                             |                                |        |
|                                                                 | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                           |                         | D3                             |                   | D4                                      |            | D5                                   |           | D6                             |                                |        |
|                                                                 | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)  |                         | IJ                             |                   | IK                                      |            | IL                                   |           | IM                             |                                |        |
|                                                                 | Autres provisions réglementées (1)                                 |                         | 3Y                             |                   | TP                                      |            | TQ                                   |           | TR                             |                                |        |
|                                                                 | TOTAL I                                                            |                         | 3Z                             |                   | TS                                      |            | TT                                   |           | TU                             |                                |        |
|                                                                 | Provisions pour risques et charges                                 | Provisions pour litiges |                                | 4A                |                                         | 4B         |                                      | 4C        |                                | 4D                             |        |
| Provisions pour garanties données aux clients                   |                                                                    | 4E                      |                                | 4F                |                                         | 4G         |                                      | 4H        |                                |                                |        |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                      |                                                                    | 4J                      |                                | 4K                |                                         | 4L         |                                      | 4M        |                                |                                |        |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                                                                    | 4N                      |                                | 4P                |                                         | 4R         |                                      | 4S        |                                |                                |        |
| Provisions pour pertes de change                                |                                                                    | 4T                      |                                | 4U                |                                         | 4V         |                                      | 4W        |                                |                                |        |
| Provisions pour pensions et obligations similaires              |                                                                    | 4X                      | 4 241 109                      | 4Y                |                                         | 4Z         | 784 813                              | 5A        | 3 456 296                      |                                |        |
| 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                      | 954 396                        | 5W                | 1 947 679                               | 5X         | 292 623                              | 5Y        | 2 609 452                      |                                |        |
| TOTAL II                                                        |                                                                    | 5Z                      | 5 195 504                      | TV                | 1 947 679                               | TW         | 1 077 435                            | TX        | 6 065 748                      |                                |        |
| Provisions pour dépréciation                                    |                                                                    | sur immobilisations     | - incorporelles                | 6A                | 50 000                                  | 6B         |                                      | 6C        |                                | 6D                             | 50 000 |
|                                                                 | - corporelles                                                      |                         | 6E                             | 23 193            | 6F                                      |            | 6G                                   |           | 6H                             | 23 193                         |        |
|                                                                 | - titres mis en équivalence                                        |                         | Ø2                             |                   | Ø3                                      |            | Ø4                                   |           | Ø5                             |                                |        |
|                                                                 | - titres de participation                                          |                         | 9U                             | 44 961 776        | 9V                                      | 1 600 000  | 9W                                   | 287 500   | 9X                             | 46 274 276                     |        |
|                                                                 | - autres immobilisations financières (1)                           |                         | Ø6                             | 45 115            | Ø7                                      |            | Ø8                                   | 20 231    | Ø9                             | 24 884                         |        |
|                                                                 | Sur stocks et en cours                                             |                         | 6N                             | 1 773 801         | 6P                                      | 1 277 508  | 6R                                   | 1 739 776 | 6S                             | 1 311 532                      |        |
|                                                                 | Sur comptes clients                                                |                         | 6T                             | 620 018           | 6U                                      | 368 870    | 6V                                   | 88 872    | 6W                             | 900 017                        |        |
|                                                                 | Autres provisions pour dépréciation (1)                            |                         | 6X                             | 24 758 536        | 6Y                                      | 8 998 380  | 6Z                                   | 2 058 924 | 7A                             | 31 697 992                     |        |
|                                                                 | TOTAL III                                                          |                         | 7B                             | 72 232 439        | TY                                      | 12 244 758 | TZ                                   | 4 195 304 | UA                             | 80 281 893                     |        |
|                                                                 | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                       |                         | 7C                             | 77 427 943        | UB                                      | 14 192 437 | UC                                   | 5 272 739 | UD                             | 86 347 642                     |        |
|                                                                 | Dont dotations et reprises                                         |                         | {                              | - d'exploitation  | UE                                      | 3 780 987  | UF                                   | 4 965 008 |                                |                                |        |
|                                                                 |                                                                    |                         |                                | - financières     | UG                                      | 8 511 451  | UH                                   | 307 731   |                                |                                |        |
|                                                                 |                                                                    |                         |                                | - exceptionnelles | UJ                                      | 1 900 000  | 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 d

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.

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2025

Extension 2

ARTERRIS

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| Libellé               | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|-----------------------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Provision pour risque | 954 396                | 1 947 679     | 292 623     | 2 609 452            |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |
|                       |                        |               |             |                      |

|       |         |           |         |           |
|-------|---------|-----------|---------|-----------|
| TOTAL | 954 396 | 1 947 679 | 292 623 | 2 609 452 |
|-------|---------|-----------|---------|-----------|

|                      |         |           |         |           |
|----------------------|---------|-----------|---------|-----------|
| SOMME DES EXTENSIONS | 954 396 | 1 947 679 | 292 623 | 2 609 452 |
|----------------------|---------|-----------|---------|-----------|

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| Libellé                                      | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Dep creances rattachées à des particitations | 26 148                 |               | 20 000      | 6 148                |
| Prov pret adherents et protocoles            | 18 967                 |               | 231         | 18 736               |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |
|                                              |                        |               |             |                      |

|       |        |  |        |        |
|-------|--------|--|--------|--------|
| TOTAL | 45 115 |  | 20 231 | 24 884 |
|-------|--------|--|--------|--------|

|                      |        |  |        |        |
|----------------------|--------|--|--------|--------|
| SOMME DES EXTENSIONS | 45 115 |  | 20 231 | 24 884 |
|----------------------|--------|--|--------|--------|

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

| Libellé                        | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|--------------------------------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Provision créances adherents   | 8 363 086              | 2 086 929     | 2 058 924   | 8 391 092            |
| Provisions sur autres creances | 35 640                 |               |             | 35 640               |
| Provisions dep CC              | 16 359 809             | 6 911 451     |             | 23 271 260           |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |
|                                |                        |               |             |                      |

|       |            |           |           |            |
|-------|------------|-----------|-----------|------------|
| TOTAL | 24 758 536 | 8 998 380 | 2 058 924 | 31 697 992 |
|-------|------------|-----------|-----------|------------|

|                      |            |           |           |            |
|----------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| SOMME DES EXTENSIONS | 24 758 536 | 8 998 380 | 2 058 924 | 31 697 992 |
|----------------------|------------|-----------|-----------|------------|

**DGFiP N° 2056 2025**

## ARTERRIS

[illegible]

|                             |                |                  |                |                  |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> | <b>954 396</b> | <b>1 947 679</b> | <b>292 623</b> | <b>2 609 452</b> |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|

[illegible]

|                             |               |  |               |               |
|-----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> | <b>45 115</b> |  | <b>20 231</b> | <b>24 884</b> |
|-----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|

[illegible]

|                             |                   |                  |                  |                   |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> | <b>24 758 536</b> | <b>8 998 380</b> | <b>2 058 924</b> | <b>31 697 992</b> |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : ARTERRIS

Néant ☐

| CADRE A                                                                        |                                                                                     |                                                               | ÉTAT DES CRÉANCES                            |                                                           |                   |             | Montant brut<br>1   |                                                                                               | A 1 an au plus<br>2                 |             | A plus d'un an<br>3  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|----------------------|-----------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                            |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UL                  | 158 763                                                                                       | UM                                  |             | UN                   | 158 763   |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                       |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UP                  | 3 791 592                                                                                     | UR                                  | 2 218 314   | US                   | 1 573 278 |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                  |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UT                  | 695 606                                                                                       | UV                                  |             | UW                   | 695 606   |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                        |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | VA                  | 799 719                                                                                       | 799 719                             |             |                      |           |
|                                                                                | Autres créances clients                                                             |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UX                  | 75 677 997                                                                                    | 75 677 997                          |             |                      |           |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie*                    |                                                               | (                                            | Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée* | UO                | )           | ZI                  |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                      |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UY                  | 7 596                                                                                         | 7 596                               |             |                      |           |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                       |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | UZ                  |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                        | Impôts sur les bénéfices                                      |                                              |                                                           |                   |             | VM                  | 9 849                                                                                         | 9 849                               |             |                      |           |
|                                                                                |                                                                                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                              |                                                           |                   |             | VB                  | 4 141 686                                                                                     | 4 141 686                           |             |                      |           |
|                                                                                |                                                                                     | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                              |                                                           |                   |             | VN                  |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                |                                                                                     | Divers                                                        |                                              |                                                           |                   |             | VP                  | 637 901                                                                                       | 637 901                             |             |                      |           |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                              |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | VC                  | 164 623 406                                                                                   | 164 623 406                         |             |                      |           |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres) |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | VR                  | 7 253 616                                                                                     | 7 253 616                           |             |                      |           |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                         |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | VS                  | 1 961 834                                                                                     | 1 961 834                           |             |                      |           |
|                                                                                | TOTAUX                                                                              |                                                               |                                              |                                                           |                   |             | VT                  | 259 759 565                                                                                   | VU                                  | 257 331 918 | VV                   | 2 427 647 |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                 | Montant<br>des                                                | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                                                           |                   |             | VD                  | 2 846 341                                                                                     |                                     |             |                      |           |
|                                                                                |                                                                                     |                                                               | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                                                           |                   |             | VE                  | 1 819 467                                                                                     |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | (2)                                                                                 | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                              |                                                           |                   |             | VF                  |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| CADRE B                                                                        |                                                                                     | ÉTAT DES DETTES                                               |                                              |                                                           | Montant brut<br>1 |             | A 1 an au plus<br>2 |                                                                                               | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |             | A plus de 5 ans<br>4 |           |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 7Y                |             |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 7Z                |             |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            |                                                                                     |                                                               | à 1 an maximum à l'origine                   |                                                           | VG                | 50 315 439  | 50 315 439          |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                |                                                                                     |                                                               | à plus d'1 an à l'origine                    |                                                           | VH                | 58 519 308  | 12 738 399          |                                                                                               | 39 640 583                          |             | 6 140 326            |           |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8A                | 1 941 562   | 851 204             |                                                                                               | 5 259                               |             | 1 085 099            |           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8B                | 51 229 032  | 51 229 032          |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8C                | 4 226 657   | 4 226 657           |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8D                | 3 600 700   | 3 600 700           |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                            |                                                               |                                              |                                                           | 8E                |             |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                          |                                                               |                                              |                                                           | VW                | 10 466 400  | 10 466 400          |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                             |                                                               |                                              |                                                           | VX                |             |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                   |                                                               |                                              |                                                           | VQ                | 4 176 181   | 4 176 181           |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8J                | 803 638     | 803 638             |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | VI                | 149 338 121 | 149 338 121         |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8K                | 6 481 836   | 6 481 836           |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie               |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | ZZ                |             |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | 8L                | 42 225      | 42 225              |                                                                                               |                                     |             |                      |           |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                     |                                                               |                                              |                                                           | VY                | 341 141 098 | VZ                  | 294 269 832                                                                                   | 39 645 842                          |             | 7 225 425            |           |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                 | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                                              |                                                           | VJ                | 8 815 439   | (2)                 | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                                     |             | VL                   |           |
|                                                                                |                                                                                     | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                                              |                                                           | VK                | 16 651 691  |                     |                                                                                               |                                     |             |                      |           |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|-------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------|
| 9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL                                                                                                                             |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | DGFip N° 2058-A 2025             |            |            |            |
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS                                                                                                                           |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | Néant <input type="checkbox"/>   |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | Exercice N, clos le : 30/06/2025 |            |            |            |
| I. RÉINTÉGRATIONS                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE |            | WA         |            |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                              | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés                                  |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WB         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | 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                    |       | XE                                                     | 7 885                            |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                          |                                                               | WF                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                        |                                                        | WG                    | 7 885 |                                                        |                                  |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                       |                                                               | RA                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))                                |                                                        | RB                    |       |                                                        |                                  |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                         |                                                               | WI                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BI)  |                                                        | XX                    |       | XW                                                     |                                  |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Amendes et pénalités                                                                                                  |                                                               | WJ                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)                                                   |                                                        | XZ                    |       |                                                        |                                  |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI                                                                         |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | XY         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                                          |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | I7         |            |            |
| Quote-part                                                                                                                                                       | Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE                                                              |                                                               | WL                                                                                                                                                                                                                                                                    | 16 364 |                                                                                                 | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI |                       | L7    |                                                        | K7                               | 16 364     |            |            |
| Régime d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                        | Moins-values nettes à long terme                                                                                      |                                                               | { - imposées au taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR)<br>- imposées au taux de 0%                                                                                                                                                        |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | I8         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs                                          |                                                               | { - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions                                                                                                                                                                                  |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | ZN         |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WN         |            |            |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                                                                      |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | WO                               |            |            |            |
| 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                               | 13 753 856 |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro         |                       | M8    |                                                        |                                  |            |            |            |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | Y1                               |            |            |            |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | Y3                               |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | TOTAL I                          | WR         | 13 778 105 |            |
| II. DÉDUCTIONS                                                                                                                                                   |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE    |            | WS         | 14 973 314 |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.                                                                                      |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | WT                               |            |            |            |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | WU                               |            |            |            |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                       | Plus-values nettes à long terme                                                                                       |                                                               | { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)<br>- imposées aux taux de 0 %<br>- imposées aux taux de 19 %<br>- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>- imputées sur les déficits antérieurs |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WV         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                           |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WH         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée                            |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WP         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Régime des sociétés mères et des filiales                                                                             |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | { Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation |                                                        |                       |       | 2A                                                     |                                  | WW         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Produit net des actions et parts d'intérêts :                                                                         |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | XB         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | I6         |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | WZ         |            |            |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                             | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.                         |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | XA         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Majoration d'amortissement                                                                                            |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | ZX         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                                            |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | Entreprises nouvelles (44 sexies)                                                               |                                                        | L2                    |       | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)       |                                  | L5         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)                                                                          |                                                               | OV                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Sociétés investissements immobilier (art. 208C)                                                 |                                                        | K3                    |       | Zone de restructuration de la défense (44 septies)     |                                  | PA         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                                                         |                                                               | PP                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                               |                                                        | 1F                    |       | Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)     |                                  | XC         |            |            |
|                                                                                                                                                                  | France Ruralités Revitalisation (FRR) (44 quindécies A)                                                               |                                                               | HT                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)                                              |                                                        | PC                    |       | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) |                                  | PB         |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  | XS         |            |            |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                                                                      |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  |            |            |            |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)                                                                                                |                                                                                                                       | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                |                                                                                                                                                                                                                                                                       | X9     |                                                                                                 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite   |                       | YH    |                                                        | XG                               |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       | 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 déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)              |                                                                                                                                                                                                                                                                       | YI     |                                                                                                 | Créance dégagée par le report en arrière du déficit    |                       | ZI    |                                                        |                                  |            |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)              |                                                                                                                                                                                                                                                                       | YL     |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        |                                  |            |            |            |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage                                                                       |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | Y2                               |            |            |            |
| III. RÉSULTAT FISCAL                                                                                                                                             |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       |                                                        | TOTAL II                         | XH         | 14 973 314 |            |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : {                                                                                                    |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        | bénéfice (I moins II) |       | XI                                                     |                                  | XJ         |            |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        | déficit (II moins I)  |       |                                                        |                                  |            | 1 195 209  |            |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)                                                                                                    |                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                                                                 |                                                        |                       |       | ZL                                                     |                                  |            |            |            |
| 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         | 1 195 209  |            |

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

## DGFIP N° 2058-A 2025

ARTERRIS

[illegible]

13 753 856

13 753 856

[illegible]

## SOMME DES EXTENSIONS

|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  |                            |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-------|--|--|--|------------------------------------|--|----------------------------|--|--|--|
| 10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER<br>ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES                                                                                                     |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  | DGFIP N° 2058-B 2025       |  |  |  |
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS                                                                                                                                             |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  | Néant <input type="text"/> |  |  |  |
| I. SUIVI DES DÉFICITS                                                                                                                                                              |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  |                            |  |  |  |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent                                                                                                                       |  |  |  |       |  |  |  | K4                                 |  | 859 272                    |  |  |  |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                                                                                                          |  |  |  | K4bis |  |  |  | Nombre d'opérations sur l'exercice |  | K4ter                      |  |  |  |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)                                                                                                                         |  |  |  |       |  |  |  | K5                                 |  |                            |  |  |  |
| Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)                                                                                                                                   |  |  |  |       |  |  |  | K6                                 |  | 859 272                    |  |  |  |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | YJ                                 |  | 1 195 209                  |  |  |  |
| TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)                                                                                                                                |  |  |  |       |  |  |  | YK                                 |  | 2 054 481                  |  |  |  |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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. 1er bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  | ZT                         |  |  |  |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À 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. 1er bis al. 2 du CGI   |  |  |  |       |  |  |  | ZV                                 |  | ZW                         |  |  |  |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                                                 |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  |                            |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 8X                                 |  | 8Y                         |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 8Z                                 |  | 9A                         |  |  |  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)                                                                                                                                            |  |  |  |       |  |  |  | 9B                                 |  | 9C                         |  |  |  |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                                                       |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  |                            |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 9D                                 |  | 9E                         |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 9F                                 |  | 9G                         |  |  |  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)                                                                                                                                            |  |  |  |       |  |  |  | 9H                                 |  | 9J                         |  |  |  |
| Charges à payer                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  |                                    |  |                            |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 9K                                 |  | 9L                         |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 9M                                 |  | 9N                         |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                    |  |  |  |       |  |  |  | 9P                                 |  | 9R                         |  |  |  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)                                                                                                                                            |  |  |  |       |  |  |  | 9S                                 |  | 9T                         |  |  |  |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br>à reporter au tableau 2058-A :                                                                                                          |  |  |  |       |  |  |  | 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<br>au début de l'exercice |  | Imputations | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|                                                                     | L1                                |  |             |                                       |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

| 11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS                       |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              |    |                                | DGFIP N° 2058-C 2025 |              |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----|----|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|--|-------------------------|--------------|----|--------------------------------|----------------------|--------------|--|--|
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS                                                |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              |    | Néant <input type="checkbox"/> |                      |              |  |  |
| ORIGINES                                                                              | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                                    |                                                                       |    | ØC |                    | AFFECTATIONS                          | Affectations aux réserves                                                                   |  | { - Réserves légales<br>- Autres réserves |  | ZB                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                                |                                                                       |    | ØD | (26 459 380)       |                                       | Dividendes                                                                                  |  |                                           |  | ZD                      | (26 459 380) |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                                |                                                                       |    | ØE |                    |                                       | Autres répartitions                                                                         |  |                                           |  | ZE                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       | Report à nouveau                                                                            |  |                                           |  | ZF                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | TOTAL I                                                                                                                                                      |                                                                       |    | ØF | (26 459 380)       |                                       | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)                                 |  | TOTAL II                                  |  | ZG                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              |    |                                | ZH                   | (26 459 380) |  |  |
| DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)                                                   |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              |    |                                |                      |              |  |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                                                 |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              |    |                                | Exercice N :         |              |  |  |
| ENGAGEMENTS                                                                           | - Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)                                                            |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  | J7                      |              | YQ |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                                      |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YR |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                                    |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YS |                                |                      |              |  |  |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                  | - Sous-traitance                                                                                                                                             |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YT |                                | 7 575 578            |              |  |  |
|                                                                                       | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)                                |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  | J8                      | 6 686 100    | XQ |                                | 6 815 293            |              |  |  |
|                                                                                       | - Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                                         |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YU |                                | 196 956              |              |  |  |
|                                                                                       | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                                          |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | SS |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                                       |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YV |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)                                                                 |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  | ES                      | 775 944      | ST |                                | 49 201 879           |              |  |  |
|                                                                                       | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                                |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | ZJ |                                | 63 789 705           |              |  |  |
|                                                                                       | - Taxe professionnelle, CFE, CVAE                                                                                                                            |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YW |                                | 251 582              |              |  |  |
|                                                                                       | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)                                          |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  | ZS                      |              | 9Z |                                | 4 175 872            |              |  |  |
|                                                                                       | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                                               |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YX |                                | 4 427 454            |              |  |  |
| T.V.A.                                                                                | - Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                                             |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YY |                                | 48 979 066           |              |  |  |
|                                                                                       | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations                 |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | YZ |                                | 45 890 738           |              |  |  |
| DIVERS                                                                                | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires - DSN)                                                        |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | ØB |                                | 33 229 477           |              |  |  |
|                                                                                       | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'impôt                                        |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | ØS |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société                                                   |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | ZK |                                | 3,55 %               |              |  |  |
|                                                                                       | - Numéro de centre de gestion agréé                                                                                                                          |                                                                       |    |    | XP                 |                                       | - Filiales et participations : (Liste au 2059-C prévue par art. 38 II de l'ann. III au CGI) |  |                                           |  | Si oui cocher 1 Sinon 0 |              | ZR |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise dotée d'un statut d'entreprise innovante  |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | RG |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                                                       |    |    |                    |                                       |                                                                                             |  |                                           |  |                         |              | RH |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       | RÉGIME DE GROUPE *                                                                                                                                           | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. |    |    | JA                 |                                       | Plus-values à 15 %                                                                          |  | JK                                        |  | Plus-values à 0 %       |              | JL |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    | Plus-values à 19 % |                                       | JM                                                                                          |  | Imputations                               |  | JC                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
| Groupe : résultat d'ensemble.                                                         |                                                                                                                                                              |                                                                       | JD |    | Plus-values à 15 % |                                       | JN                                                                                          |  | Plus-values à 0 %                         |  | JO                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
|                                                                                       |                                                                                                                                                              |                                                                       |    |    | Plus-values à 19 % |                                       | JP                                                                                          |  | Imputations                               |  | JF                      |              |    |                                |                      |              |  |  |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale |                                                                                                                                                              |                                                                       |    | JH |                    | N° SIRET de la société mère du groupe |                                                                                             |  | JJ                                        |  |                         |              |    |                                |                      |              |  |  |

12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFIP N° 2059-A 2025

|                                                  |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--|------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----|-----|----|--|
| Désignation de l'entreprise : ARTERRIS           |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               | Néant <input type="checkbox"/> |                               |     |     |    |  |
| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE        |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
| 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                                                                                                       | Terrains                                                                                                                                                                     | 2 591                                                |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                | 2 591                         |     |     |    |  |
|                                                  | 2                                                                                                       | Agencements                                                                                                                                                                  | 34 639                                               |  |                        |                                                            | 34 639                                        |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 3                                                                                                       | Batiments                                                                                                                                                                    | 389 811                                              |  |                        |                                                            | 387 648                                       |            |                               |                                | 2 163                         |     |     |    |  |
|                                                  | 4                                                                                                       | Agencements                                                                                                                                                                  | 2 058                                                |  |                        |                                                            | 2 058                                         |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 5                                                                                                       | ouvrages                                                                                                                                                                     | 9 086                                                |  |                        |                                                            | 9 086                                         |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 6                                                                                                       | Instllations complexes                                                                                                                                                       | 182 212                                              |  |                        |                                                            | 123 347                                       |            |                               |                                | 58 865                        |     |     |    |  |
|                                                  | 7                                                                                                       | materiel industriel                                                                                                                                                          | 125 872                                              |  |                        |                                                            | 125 872                                       |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 8                                                                                                       | Outillage industriel                                                                                                                                                         | 1 939                                                |  |                        |                                                            | 1 939                                         |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 9                                                                                                       | Inst generales                                                                                                                                                               | 5 365                                                |  |                        |                                                            | 5 365                                         |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 10                                                                                                      | MAAt de transport                                                                                                                                                            | 14 585                                               |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                | 14 585                        |     |     |    |  |
|                                                  | 11                                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 12                                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES                    |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
| Prix de vente                                    |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              | Montant global de la plus-value ou de la moins-value |  |                        | Court terme                                                |                                               | Long terme |                               |                                | Plus-value taxable à 19 % (1) |     |     |    |  |
|                                                  |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               | 10         |                               |                                |                               |     |     |    |  |
| 7                                                |                                                                                                         |                                                                                                                                                                              | 8                                                    |  |                        | 9                                                          |                                               | 19 %       |                               | 15 % ou 12,8 %                 |                               | 0 % |     | 11 |  |
| I - Immobilisations *                            | 1                                                                                                       | 12 323                                                                                                                                                                       | 9 732                                                |  |                        | 9 732                                                      |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 2                                                                                                       | 41 269                                                                                                                                                                       | 41 269                                               |  |                        | 41 269                                                     |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 3                                                                                                       | 460 946                                                                                                                                                                      | 458 783                                              |  |                        | 458 783                                                    |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 4                                                                                                       | 2 317                                                                                                                                                                        | 2 317                                                |  |                        | 2 317                                                      |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 5                                                                                                       | 10 230                                                                                                                                                                       | 10 230                                               |  |                        | 10 230                                                     |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 6                                                                                                       | 233 572                                                                                                                                                                      | 174 707                                              |  |                        | 174 707                                                    |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 7                                                                                                       | 154 502                                                                                                                                                                      | 154 502                                              |  |                        | 154 502                                                    |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 8                                                                                                       | 2 183                                                                                                                                                                        | 2 183                                                |  |                        | 2 183                                                      |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 9                                                                                                       | 6 041                                                                                                                                                                        | 6 041                                                |  |                        | 6 041                                                      |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 10                                                                                                      |                                                                                                                                                                              | (14 585)                                             |  |                        | (14 585)                                                   |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | 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 une note annexe)*                                                                                                                            |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9 ) |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            | 845 180                                       |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |
|                                                  | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10 ) |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            | (A)                                           |            | (B)<br>(Ventilation par taux) |                                |                               |     | (C) |    |  |
|                                                  | CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % <input type="checkbox"/>                                   |                                                                                                                                                                              |                                                      |  |                        |                                                            |                                               |            |                               |                                |                               |     |     |    |  |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

14 - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFîP N° 2059-C 2025

Désignation de l'entreprise : ARTERRIS

Néant☒

|                                                                                                         |                                                                                                                                                                      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| (1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés<br>(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu | Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou de 12,8 % (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) (1). |  |
|                                                                                                         | Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) .                         |  |

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

| Origine                                                                                                                                     |        | Moins-values à 12,8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8% | Solde des moins-values à 12,8 % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                                                                                           |        | 2                     | 3                                                                             | 4                               |
| Moins-values nettes                                                                                                                         | N      |                       |                                                                               |                                 |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix 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 |                       |                                                                               |                                 |

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

| Origine                                                                                                                                     |        | Moins-values     |                                                         | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter<br><br>col.7= 2 + 3 - 4 - 5 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                             |        | À 19 % ou à 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 %                                       |                                           |                                                               |
| 1                                                                                                                                           |        | 2                | 3                                                       | 4                                            | 5                                         | 6                                                             |
| Moins-values nettes                                                                                                                         | N      |                  |                                                         |                                              |                                           |                                                               |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix 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 |                  |                                                         |                                              |                                           |                                                               |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

15 - 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 : ARTERRIS

Néant

X

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

|                                                                               |                                                             |   | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |               |               |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                               |                                                             |   | taxées à 10 %                                                    | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)   |                                                             | 1 |                                                                  |               |               |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice      |                                                             | 2 |                                                                  |               |               |               |               |
| TOTAL (lignes 1 et 2)                                                         |                                                             | 3 |                                                                  |               |               |               |               |
| Prélèvements opérés                                                           | - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés        | 4 |                                                                  |               |               |               |               |
|                                                                               | - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 |                                                                  |               |               |               |               |
| TOTAL (lignes 4 et 5)                                                         |                                                             | 6 |                                                                  |               |               |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) |                                                             | 7 |                                                                  |               |               |               |               |

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>1 | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>2 | montants prélevés sur la réserve       |                                               | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>5 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                        |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt<br>3 | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>4 |                                                       |
|                                                        |                                                                           |                                        |                                               |                                                       |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E 2025

Désignation de l'entreprise : ARTERRIS

Néant☐

Exercice ouvert le : 01/07/2024 et clos le : 30/06/2025

Durée en nombre de mois : 12

| DECLARATION DES EFFECTIFS                  |    |     |
|--------------------------------------------|----|-----|
| Effectifs moyens du personnel :            | YP | 973 |
| dont apprentis                             | YF | 6   |
| dont handicapés                            | YG |     |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL |     |

| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |             |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                             |             |            |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OA                          | 542 814 220 |            |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OK                          |             |            |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OL                          |             |            |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OT                          |             |            |
| Total 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OX                          | 542 814 220 |            |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                             |             |            |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultats sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | OH                          | 1 572 531   |            |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OE                          |             |            |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | OF                          | 196 668     |            |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OD                          | 1 253 674   |            |
| 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                          | 3 022 874   |            |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |             |            |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ON                          | 434 027 119 |            |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OQ                          | 709 941     |            |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OR                          | 43 970 570  |            |
| 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                          | 129 193     |            |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OZ                          |             |            |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | OW                          | 3 344 947   |            |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OU                          |             |            |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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                                                                                                                                                          | O9                          |             |            |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OY                          |             |            |
| Total 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OJ                          | 482 181 768 |            |
| IV - Valeur ajoutée produite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |             |            |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Total 1 + Total 2 - Total 3 | OG          | 63 655 325 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                             |             |            |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)                                                                                                                                   | SA                          | 63 655 325  |            |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b><br><i>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</i> |                             |             |            |
| Entreprise mono-etablissement au sens de la CVAE <a href="#">(cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE)</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | EV                          |             |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |             |            |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | GX                          | 542 814 220 |            |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | EY                          |             |            |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | HX                          |             |            |
| Période de référence du GY au                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | GZ                          |             |            |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | HR                          |             |            |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

17 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2025

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

Néant

EXERCICE CLOS LE

30/06/2025

N° SIRET

77578468900025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ARTERRIS

ADRESSE (voie)

415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM

CODE POSTAL

11400

VILLE

CASTELNAUDARY

|                                                                             |    |        |                                               |    |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|--------|-----------------------------------------------|----|-----------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | 7 763  | Nombre total parts ou actions correspondantes | P3 | 4 576 510 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 5 270  | Nombre total parts ou actions correspondantes | P4 | 1 902 222 |
| Total des lignes P1 + P2                                                    | P5 | 13 033 | Total des lignes P3 + P4                      | P6 | 6 478 732 |

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

Nom de famille

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre

Nom de famille

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2025

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

Néant

EXERCICE CLOS LE30/06/2025N° SIRET77578468900025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISEARTERRIS

ADRESSE (voie)415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM

CODE POSTAL11400VILLECASTELNAUDARY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISEP518

Forme juridiqueSASUDénominationSOFICAL

N° SIREN (si société établie en France)775555840% de détention100,00

Adresse :N°415VoieAv du Dr GuilhemCode Postal11451CommuneCASTELNAUDARYPays

Forme juridiqueUnion coopDénominationALLIANCE OCCITANE

N° SIREN (si société établie en France)419387493% de détention77,79

Adresse :N°415VoieAvenue Dr GuilhemCode Postal11451CommuneCastlenaudaryPays

Forme juridiqueUNION COOPDénominationUSSO

N° SIREN (si société établie en France)338650245% de détention49,68

Adresse :N°24VoieAv Marcel DassaultCode Postal31000CommuneTOULOUSEPays

Forme juridiqueSICADénominationSICA ROUQUET

N° SIREN (si société établie en France)590800504% de détention79,58

Adresse :N°1800VoieRoute de la JalabertieCode Postal31540CommuneSt Felix de LauragaisPays

Forme juridiqueSCIDénominationLES GARRIGUES

N° SIREN (si société établie en France)339285074% de détention99,50

Adresse :N°415VoieAv du Dr GuilhemCode Postal11451CommuneCastelnaudaryPays

Forme juridiqueSADénominationL'AGRI

N° SIREN (si société établie en France)378562136% de détention49,00

Adresse :N°12VoieAv Paul LafargeCode Postal66350CommuneToulougesPays

Forme juridiqueSASDénominationARTERRIS VIANDE

N° SIREN (si société établie en France)820433191% de détention75,04

Adresse :N°415Voie415 Av du Dr GuilhemCode Postal11451CommuneCastelnaudaryPays

Forme juridiqueSASDénominationEUROSORGHO

N° SIREN (si société établie en France)514495209% de détention50,00

Adresse :N°-VoieMas des SaulesCode Postal30300CommuneFOURQUESPays

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2025

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

Néant

EXERCICE CLOS LE

30/06/2025

N° SIRET

77578468900025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ARTERRIS

ADRESSE (voie)

415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM

CODE POSTAL

11400

VILLE

CASTELNAUDARY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

18

|                                         |                   |                |                 |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|------|--|
| Forme juridique                         | SAS               | Dénomination   | BIOSUD          |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 445175177         | % de détention | 48,99           |      |  |
| Adresse :                               | N° -              | Voie           | Mas de la ville |      |  |
|                                         | Code Postal 13200 | Commune        | ARLES           | Pays |  |

|                                         |                   |                |                  |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------|--|
| Forme juridique                         | SCI               | Dénomination   | SCI D'OC         |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 478625593         | % de détention | 10,00            |      |  |
| Adresse :                               | N° 415            | Voie           | Av du Dr Guilhem |      |  |
|                                         | Code Postal 11451 | Commune        | CASTELNAUDARY    | Pays |  |

|                                         |                   |                |                       |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|------|--|
| Forme juridique                         | SAS               | Dénomination   | PRODIA                |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 303616312         | % de détention | 34,00                 |      |  |
| Adresse :                               | N° -              | Voie           | Les bastides blanches |      |  |
|                                         | Code Postal 04220 | Commune        | Ste Tulle             | Pays |  |

|                                         |                   |                |                   |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|------|--|
| Forme juridique                         | SICA              | Dénomination   | SICA D'IRRIGATION |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 306745696         | % de détention | 20,00             |      |  |
| Adresse :                               | N° 415            | Voie           | Av du Dr Guilhem  |      |  |
|                                         | Code Postal 11451 | Commune        | CASTELNAUDARY     | Pays |  |

|                                         |                   |                |                                |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------|------|--|
| Forme juridique                         | SAS               | Dénomination   | DURUM                          |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 789458809         | % de détention | 17,50                          |      |  |
| Adresse :                               | N° 415            | Voie           | Av du Dr Guilhem Chez Arterris |      |  |
|                                         | Code Postal 11451 | Commune        | CASTELNAUDARY                  | Pays |  |

|                                         |                   |                |                      |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|----------------------|------|--|
| Forme juridique                         | coop              | Dénomination   | INTERSERVICES        |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 510154271         | % de détention | 28,00                |      |  |
| Adresse :                               | N° -              | Voie           | Hameau de Montquiers |      |  |
|                                         | Code Postal 11000 | Commune        | CARCASSONNE          | Pays |  |

|                                         |                   |                |                 |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|------|--|
| Forme juridique                         | SA                | Dénomination   | DELTAGRO        |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 442807103         | % de détention | 14,62           |      |  |
| Adresse :                               | N° 197 -          | Voie           | Rue de Charlieu |      |  |
|                                         | Code Postal 42335 | Commune        | ROANNE          | Pays |  |

|                                         |                   |                |                         |      |  |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|------|--|
| Forme juridique                         | SAS               | Dénomination   | PEPIRAG                 |      |  |
| N° SIREN (si société établie en France) | 310785522         | % de détention | 25,14                   |      |  |
| Adresse :                               | N° 32 -           | Voie           | Av du Général de Gaulle |      |  |
|                                         | Code Postal 09000 | Commune        | FOIX                    | Pays |  |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2025

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

EXERCICE CLOS LE

30/06/2025

N° SIRET

77578468900025

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ARTERRIS

ADRESSE (voie)

415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM

CODE POSTAL

11400

VILLE

CASTELNAUDARY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

18

Forme juridique

SAS

Dénomination

GUFA DES VINS DU SUD OUEST

N° SIREN (si société établie en France)

803433960

% de détention

11,11

Adresse :

N°

- -

Voie

Parc activité des Xansos

Code Postal

81600

Commune

BRENS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

VEGEDRY

N° SIREN (si société établie en France)

890473333

% de détention

50,00

Adresse :

N°

34

Voie

Avenue de Rome

Code Postal

13127

Commune

Vitrolles

Pays

Forme juridique

GIE

Dénomination

SEMENCES DU SUD

N° SIREN (si société établie en France)

883788861

% de détention

72,73

Adresse :

N°

415

Voie

Av du Dr Guilhem

Code Postal

11451

Commune

CASTLNAUDARY

Pays

Forme juridique

GIE

Dénomination

FINADOUR

N° SIREN (si société établie en France)

391733300

% de détention

12,73

Adresse :

N°

-

Voie

Rue de la Menoue

Code Postal

32400

Commune

RISCLE

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

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)



DGFIP N° 2065 2025  
DIRECTION GÉNÉRALE  
DES FINANCES PUBLIQUES

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

|                                                                                                                                                                                                                                                                |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|
| Exercice ouvert le                                                                                                                                                                                                                                             | 01/07/2024 | et clos le                                                         | 30/06/2025 | Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe                                                                                      |                                     |                                                       |                |
| Si PME innovantes cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                     |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)                                                                                                                                                    |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Désignation de la société: ARTERRIS                                                                                                                                                                                                                            |            |                                                                    |            | SIRET                                                                                                                                            | 77578468900025                      |                                                       |                |
| Adresse du siège social:                                                                                                                                                                                                                                       |            |                                                                    |            | Ancienne adresse en cas de changement:                                                                                                           |                                     |                                                       |                |
| 415 AVENUE DU DOCTEUR GUILHEM<br>CASTELNAUDARY 11400 FR                                                                                                                                                                                                        |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>                                                                                                                                                                                                                               |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| 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>B ACTIVITE</b>                                                                                                                                                                                                                                              |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Activités exercées                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                    |            | Si vous avez changé d'activité, cochez la case                                                                                                   |                                     |                                                       |                |
| <b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>                                                                                                                                                                        |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>1 Résultat fiscal</b>                                                                                                                                                                                                                                       |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Bénéfice imposable au taux normal                                                                                                                                                                                                                              |            |                                                                    |            | Bénéfice imposable à 15%                                                                                                                         |                                     |                                                       |                |
| Déficit                                                                                                                                                                                                                                                        |            | 1 195 209                                                          |            | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % |                                     |                                                       |                |
| <b>2 Plus-values</b>                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| PV à long terme imposables à 15%                                                                                                                                                                                                                               |            |                                                                    |            | PV à long terme imposables à 19%                                                                                                                 |                                     | Autres PV imposables à 19%                            |                |
| PV à long terme imposables à 0%                                                                                                                                                                                                                                |            |                                                                    |            | PV exonérées (art. 238 quindecies)                                                                                                               |                                     |                                                       |                |
| <b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>                                                                                                                                    |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies                                                                                                                                                                                                                           |            | Jeunes entreprises innovantes                                      |            | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies                                                                                         |                                     | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies |                |
| France Ruralités Revitalisation (FRR) art. 44 quindecies A                                                                                                                                                                                                     |            | Zones franches d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies |            | Société d'investissement immobilier côtée                                                                                                        |                                     | Autres dispositifs                                    |                |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies                                                                                                                                                                                                             |            | Zone franche urbaine                                               |            | Zone de revitalisation rurale art. 44 quindecies                                                                                                 |                                     | Bassins d'emploi à redynamiser art.44 duodecies       |                |
| Territoire entrepreneur, art 44 octies A                                                                                                                                                                                                                       |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)                                                                                                                                                                                                     |            |                                                                    |            | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%                                                                                                    |                                     |                                                       |                |
| <b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> Dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>                                                                                                                                       |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065)</b>                                                                                                                                                                                                    |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| 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. |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)</b>                                                                                                                                                                 |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| <b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?                                                                                                                                                                                                  |            |                                                                    |            | OUI                                                                                                                                              | oui, indication du logiciel utilisé |                                                       | DATA COMPTA VE |
| ECF                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  | Désignation du prestataire          |                                                       |                |
| Nom et adresse du comptable:                                                                                                                                                                                                                                   |            |                                                                    |            | Nom et adresse du conseil:                                                                                                                       |                                     |                                                       |                |
| S/I : <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                 |            |                                                                    |            | <input type="checkbox"/>                                                                                                                         |                                     |                                                       |                |
| Société/Indépendant,                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                                                    |            | Tél :                                                                                                                                            |                                     | Tél :                                                 |                |
| Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:                                                                                                                                                                                                               |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Visa : CGA <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                            |            | Visa : Viseur conventionné <input type="checkbox"/>                |            | N° d'agrément :                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |
| Nom:                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                                                    |            | Tél :                                                                                                                                            |                                     |                                                       |                |
| Adresse :                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                                                    |            |                                                                                                                                                  |                                     |                                                       |                |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

DGFIP N° 2065 BIS 2025

Désignation de l'entreprise :ARTERRIS

Néant

X

I

REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

|                                                                                                                                                    |                                 |   |  |                                                          |   |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---|--|----------------------------------------------------------|---|--|
| Montant global brut des distributions                                                                                                              | 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)                  |                                 |   |  | 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<br>autres que celles visées en (a),<br><br>(b), (c) et (d) ci-dessus                                                     |                                 |   |  | 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                                            |                                 |   |  | 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                                                                                                                       |                                 |   |  | Total (a à h)                                            |   |  |

J

REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-6 à 6 ann. III au CGI):<br>* SARL, tous les associés;<br>* SCA, associés gérants;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les 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 été effectué                                                                                                                                                                                                                                       | Montant des sommes versées:                                       |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements 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. |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   | Indemnités forfaitaires                                         | Remboursements | Indemnités forfaitaires                                                         | Remboursements |  |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                               | 2                                                                                        | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                                                 | 5                                                               | 6              | 7                                                                               | 8              |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                 |                |                                                                                 |                |  |

K

DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE 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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

|                                                     |                                                            |       |        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|--------|
| REMUNERATIONS                                       | Montant brut des salaires (hord apprentis et handicapés)   |       |        |
|                                                     | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages |       |        |
| MVLT imposées                                       |                                                            | à 0 % | à 15 % |
| à 19 %                                              |                                                            |       |        |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice |                                                            |       |        |
| MVLT imputée sur les PVL de l'exercice              |                                                            |       |        |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice                |                                                            |       |        |
| MVLT restant à reporter                             |                                                            |       |        |

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

|                                                                                                                                        |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 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                                                 |  |

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



IMPOSITION MINIMALE MONDIALE DES GROUPES (Pilier 2)

I - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258 (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case :

X

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, indiquer :

- Le nom et l'adresse de l'entité désignée

- Le numéro de SIREN

- Ou le numéro d'identification fiscal

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258 par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case :

- Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le SIREN de la société tête de groupe

- Le nom et l'adresse de la société tête de groupe

- Le numéro de SIREN

- Ou le numéro d'identification fiscal

4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258, indiquer la désignation, l'État de résidence de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

- Le numéro de SIREN

- Ou le numéro d'identification fiscal

II - ENTREPRISE DANS LE CHAMP D'APPLICATION DE L'IMPOSITION MINIMALE MONDIALE DES GROUPES (Pilier 2)

1. Vous êtes dans le champ de l'article 223 VL du CGI ou vous sortez du champ de l'article 223 VL du CGI au titre de l'exercice déclaré ?

IN

2. Vous êtes, au sens des règles d'imposition minimale mondiale des groupes l'entité mère ultime ou une entité constitutive autre que l'entité mère ultime

ULT

Si vous n'êtes pas la mère ultime veuillez indiquer :

- Nom et l'État de résidence de l'entité mère ultime

- Le numéro de SIREN

- Ou le numéro d'identification fiscal

- Date d'ouverture de l'exercice

- Date de clôture de l'exercice

3. Vous déposez au titre de cet exercice la déclaration d'informations au titre de l'impôt complémentaire (art. 223 WW du CGI), cocher la case :

X

- Sinon, veuillez indiquer le nom, l'État de résidence et le SIREN de l'entité qui est désignée pour le dépôt de la déclaration d'information au nom de votre entreprise

- Le numéro de SIREN

- Ou le numéro d'identification fiscal

Vous déposiez la déclaration d'informations au titre de l'impôt complémentaire de l'exercice précédent, mais n'en déposez plus au titre de cet exercice, cocher la case :

4. Si vous êtes l'entité constitutive désignée par le groupe comme redevable de l'impôt national complémentaire (INC) à raison de la sous-imposition des entités d'investissement et des entités d'investissement d'assurance (4e alinéa du IV de l'art. 223 WF du CGI), veuillez indiquer, le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale (SIREN le cas échéant) de toutes les entités d'investissement et entités d'investissement d'assurance du groupe situées en France. A détailler sur la page d'extension

5. Si vous déposez au titre de cet exercice le relevé de liquidation de l'impôt complémentaire (art. 1679 decies du CGI), cocher la case :

X

Le cas échéant, indiquer le nom, l'adresse et le SIREN de l'entité qui est désignée pour déposer le relevé de liquidation au titre de l'impôt national complémentaire (INC) ou de la règle des bénéfices insuffisamment imposés (RBII)

Vous déposiez un relevé de liquidation au titre de l'impôt complémentaire de l'exercice précédent, mais n'en déposez plus au titre de cet exercice, cocher la case :

CA17PRO REC  
2025

ARTERRIS

[illegible]

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| TOTAL                | 2 234 470 |
| SOMME DES EXTENSIONS | 2 234 470 |

CA18CHAPAY  
2025[illegible]

767 597

767 597

CA20CHAAVA  
2025

|                             |                  |  |  |
|-----------------------------|------------------|--|--|
| <b>TOTAL</b>                | <b>1 961 834</b> |  |  |
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> | <b>1 961 834</b> |  |  |

**CA21PROAVA**  
**2025**

ARTERRIS

[illegible]

|       |        |  |  |
|-------|--------|--|--|
| TOTAL | 42 615 |  |  |
|-------|--------|--|--|

|                      |        |  |  |
|----------------------|--------|--|--|
| SOMME DES EXTENSIONS | 42 615 |  |  |
|----------------------|--------|--|--|

DÉCOMPOSITION DU RÉSULTAT  
ET DES OBLIGATIONS DE DISTRIBUTION Y AFFÉRENTES

SCHICSUIVI  
2025

ARTERRIS

|                            | Montant du résultat |  | Obligations de distribution |       |
|----------------------------|---------------------|--|-----------------------------|-------|
|                            |                     |  | N + 1                       | N + 2 |
| Location (1)               |                     |  |                             |       |
| Plus values de cession (1) |                     |  |                             |       |
| Dividendes (1)             |                     |  |                             |       |
| Résultat exonéré           | Total               |  | Total                       |       |
| Résultat imposable         |                     |  |                             |       |
| Résultat comptable (2)     | (14 973 314)        |  |                             |       |

(1) Y compris quote-part résultat sociétés et organismes visés à l'article 8 du CGI

(2) Résultat de l'exercice corrigé du report à nouveau et diminué des sommes à porter en réserve en application de la loi

SUIVI DES OBLIGATIONS DE DISTRIBUTION EFFECTUEE EN N

|                                                 | Obligations           |   |                     | Résultat<br>comptable de<br>l'exercice<br>N-1 | Distributions<br>effectuées en N | Obligations à reporter |   |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---|---------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|---|
| Exercice<br>d'origine du<br>résultat<br>exonéré | Obligations reportées |   | Obligations<br>en N |                                               |                                  | 3                      | 4 |
|                                                 | 3                     | 4 |                     |                                               |                                  |                        |   |
| N - 1                                           |                       |   |                     |                                               |                                  |                        |   |
| N - 2                                           |                       |   |                     |                                               |                                  |                        |   |
| N - 3                                           |                       |   |                     |                                               |                                  |                        |   |
| N - 4                                           |                       |   |                     |                                               |                                  |                        |   |
| N - 5                                           |                       |   |                     |                                               |                                  |                        |   |
| Total :                                         |                       |   |                     |                                               | Total :                          |                        |   |

(3) A servir uniquement dans le cas où les obligations de distribution relative au résultat de l'exercice n'ont pas été satisfaites l'exercice suivant à raison de l'insuffisance du résultat comptable.

(4) A servir uniquement dans le cas où les obligations de distribution relatives aux plus-values de cession de l'exercice n'ont pas été satisfaites l'exercice suivant.



REPORT EN ARRIERE DES DEFICITS  
(Article 220 quinquies du code général des impôts)

ARTERRIS

I - Identification de l'entreprise

Activités exercées (Déclarer l'activité principale en premier) \_\_\_\_\_  
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐

II - Option formulée lors du dépôt de la déclaration de résultats

Le soussigné (Nom/Dénomination) :

déclare que l'entreprise désignée a opté, lors du dépôt de la déclaration de résultats, pour le report en arrière :

1 - du déficit ☐  
2 - du déficit d'ensemble dugroupe (art. 223 A du CGI) ☐  
Exercice au cours duquel a été constaté le déficit : ouvert le : \_\_\_\_\_ clos le : \_\_\_\_\_  
Montant du déficit reporté en arrière (cf. ligne 15)

| 1. DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE D'IMPUTATION                                                                                                                                                                                                     |    | Exercice N-1 |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|
| Taux de l'impôt sur les sociétés                                                                                                                                                                                                              | 1  | 25%          | 15%       |
| Bénéfice fiscal effectivement soumis à l'IS au taux normal ou au taux réduit                                                                                                                                                                  | 2  |              |           |
| Calcul du bénéfice exclu                                                                                                                                                                                                                      |    |              |           |
| Distributions effectuées par prélèvement soit sur le bénéfice au taux normal, soit sur le bénéfice au taux réduit                                                                                                                             | 3  |              |           |
| Fraction non distribuée des bénéfices imposés au taux normal et au taux réduit ayant donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits d'impôt                                                                                                   |    |              |           |
| Montant de l'IS acquitté au moyen de crédits d'impôt attachés aux revenus mobiliers                                                                                                                                                           | 4  |              |           |
| Montant de l'IS acquitté au moyen des autres crédits d'impôt                                                                                                                                                                                  | 5  |              |           |
| Total des lignes 4 et 5 divisé par le taux de l'impôt correspondant à la colonne                                                                                                                                                              | 6  |              |           |
| Ligne 6 x [(ligne 2 - ligne 3) : ligne 2]                                                                                                                                                                                                     | 7  |              |           |
| Fraction des bénéfices ayant ouvert droit au crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A) qui n'a pas été distribuée et n'a pas donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits d'impôt |    |              |           |
| Calcul du crédit d'impôt retenu en application des articles 220 quater et 220 quater A                                                                                                                                                        | 8  |              |           |
| Ligne 8 divisée par le taux d'impôt correspondant à la colonne                                                                                                                                                                                | 9  |              |           |
| Ligne 9 x [(ligne 2 - (ligne 3 + ligne 7) : ligne 2)                                                                                                                                                                                          | 10 |              |           |
| Montant du bénéfice exclu = total des lignes 3, 7 et 10                                                                                                                                                                                       | 11 |              |           |
| Bénéfice d'imputation = ligne 2 - ligne 11                                                                                                                                                                                                    | 12 |              |           |
| 2. IMPUTATION DU DÉFICIT                                                                                                                                                                                                                      |    |              |           |
| Fraction du déficit reporté en arrière, dans la limite du montant le plus faible entre 1 000 000 € et le bénéfice fiscal d'imputation                                                                                                         | 13 |              |           |
| Calcul de la créance (montant porté ligne 13 multiplié par le taux de l'impôt correspondant à la colonne)                                                                                                                                     | 14 |              |           |
|                                                                                                                                                                                                                                               |    |              |           |
| Montant du déficit reporté en arrière = (totalisation des sommes portées ligne 13)                                                                                                                                                            | 15 |              |           |
|                                                                                                                                                                                                                                               |    |              |           |
| 3. DÉTERMINATION DES DÉFICITS REPORTABLES EN AVANT                                                                                                                                                                                            |    |              |           |
| Montant du déficit constaté au titre de l'exercice ouvert le* : 01/07/2024 et clos le : 30/06/2025                                                                                                                                            | 16 |              | 1 195 209 |
| Montant du déficit reporté en arrière (reporter le montant de la ligne 15)                                                                                                                                                                    | 17 |              |           |
| Montant du déficit reportable en avant (ligne 16 - ligne 17)                                                                                                                                                                                  | 18 |              | 1 195 209 |
| 4. MONTANT DE LA CRÉANCE                                                                                                                                                                                                                      |    |              |           |
| Totalisation des sommes portées ligne 14                                                                                                                                                                                                      | 19 |              |           |
| 5. ENTREPRISE AYANT FAIT L'OBJET D'UN RACHAT PAR SES SALARIÉS                                                                                                                                                                                 |    |              |           |
| Montant du crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A du CGI) obtenu parla société constituée pour le rachat au titre de l'exercice N :                                               | 20 |              |           |

\*(report de la ligne XJ du tableau n°2058-A ou ligne 354 du tableau n°2033-B)



DGFIP N° 2069-RCI 2025

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE  
Au titre de l'année N

Néant : ☒

PME au sens communautaire ☐

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI 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 ☐

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)

N° SIREN

I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt                         | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| Report du TOTAL 1 de la page E2069RCI1 |         |

| Réduction d'impôt en faveur du mécénat                                                                                                                                                               |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE                                                                                        |  |
| - 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 (complément)                                                                                                                                                                                                                                                    |   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|
| 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 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 compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | 3 |  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés                                                                                                                                                                               | 5 |  |

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt                         | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| Report du TOTAL 2 de la page E2069RCI1 |         |

|                                                                                                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts ») |
|                                                                                                              |
|                                                                                                              |