RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 08681
Numéro SIREN : 407 881 994
Nom ou dénomination : LUCERNYS

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2020 sous le numéro de dépôt 6506



20200065062019

DATE DEPOT : 04/02/2020

N° DE DEPOT : 6506

N° GESTION : 1996B08681

N° SIREN : 407881994

DENOMINATION : LUCERNYS

ADRESSE : 32 rue des Jeûneurs 75002 Paris

MILLESIME : 2019

.

**LUCERNYS**
Société par actions simplifiée
au capital de 108.600 euros
Siège social : 32 rue des Jeûneurs
75002 PARIS
RCS PARIS 407 881 994

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
05 FEV. 2020
Sous le N° 6506

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 19 DECEMBRE 2019**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

**DEUXIÈME RESOLUTION**

**Affectation de résultat**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 777.266,37 euros de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat de l'exercice : bénéfice de ..... 777.266,37 €

**Affectation :**

- Aux réserves :
  Autres réserves .....777.266,37 €

**TOTAUX : .....777.266,37 €** **777.266,37 €**

**Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice clos le : | Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | | Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | |
|---|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus | Dividendes | Autres revenus |
| 30 juin 2018 | 211.150,98 € | | | |
| 30 juin 2017 | 227.473,56 € | | | |
| 30 juin 2016 | 220.381,98 € | | | |

***Cette résolution, mise aux voix, est***

Pour copie certifiée conforme

Le Président

AUDIT BUGEAUD
Expertise comptable
Commissariat aux Comptes

# LUCERNYS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 108 600 euros

32, rue des Jeuneurs
75002 PARIS

RCS PARIS 407 881 994

## RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

## ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

18 rue Spontini 75116 Paris | T 01 47 27 26 17 | www.audit-bugeaud.com

Bugeaud
Les métiers de l'audit

# LUCERNYS

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2019

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article L.227-10 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

## CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées en assemblée générale au cours d'exercices antérieurs ou lors de l'assemblée générale du 2 novembre 2015, s'est poursuivie ou s'est exécutée au cours de l'exercice écoulé.

### Convention avec la société OSIARTE CONSEIL

Dirigeant commun : Bernard SCHMITT.

Votre assemblée générale du 2 novembre 2015 a approuvé un projet d'avenant au contrat de prestations de services informatiques, ainsi qu'une convention d'Animation, entre les sociétés LUCERNYS et OSIARTE CONSEIL.

La société LUCERNYS a enregistré au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 des charges relatives à ces contrats pour un montant de 127.616 €.

Convention avec la société CFI

Dirigeant commun : Damien BRETILLOT.

Votre assemblée générale du 2 novembre 2015 a approuvé un projet de contrat de prestations de services informatiques entre les sociétés LUCERNYS et CFI.

La société LUCERNYS a enregistré au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 des charges relatives à ce contrat pour un montant de 267.597 €.

Convention avec la société SINERGY CONSEIL

Monsieur TRAN THINH-KHAM est actionnaire à 17,5% de votre société et Associé unique de la société SINERGY CONSEIL.

Il a été signé un contrat de prestations de services informatiques entre les sociétés LUCERNYS et SINERGY CONSEIL.

La société LUCERNYS a enregistré au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 des charges relatives à ce contrat pour un montant de 185.414 €.

Paris, le 6 décembre 2019

Audit Bugeaud
Robert MIRRI
Commissaire aux Comptes

AUDIT BUGEAUD
Expertise comptable
Commissariat aux Comptes

18 rue Spontini 75116 Paris | T 01 47 27 26 17 | www.audit-bugeaud.com

# LUCERNYS

Société par Actions Simplifiée au capital de 108.600 euros

32, rue des Jeuneurs
75002 PARIS

RCS PARIS 407 881 994

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2019

Bugeaud
Les métiers de l'audit

# LUCERNYS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2019

Aux Associés,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LUCERNYS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

*Indépendance*
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé qui, 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.

Dans le cadre de la reconnaissance du chiffre d'affaires, nous nous sommes assurés de la correcte application de la séparation des exercices.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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 441-4 du Code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 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.

Paris, le 6 décembre 2019



Audit Bugeaud
Robert MIRRI
Commissaire aux Comptes

Sas LUCERNYS

32 rue des Jeuneurs

75002 PARIS

# COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2019


| | Pages |
|---|---|
| ***COMPTES ANNUELS*** | |
| *- Bilan actif-passif* | *1 et 2* |
| *- Compte de résultat* | *3 et 4* |
| *- Soldes intermédiaires de gestion* | *5* |
| *- Détail des comptes bilan actif passif* | *6 à 9* |
| *- Détail Compte de résultat* | *10 à 12* |
| ***DOSSIER FISCAL*** | |
| *- Liasse 2065* | *13 et 14* |
| *- Liasses 2050 à 2059-G* | *15 à 33* |
| *- Liasse 2067* | *34* |
| ***ANNEXES FISCALES*** | |
| *- Annexes fiscales* | *35 à 44* |



***Csec***

*9 rue de l'Echelle*

*75001 PARIS*

*01.42.97.48.00*

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 30/06/2019 12 | | | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (1) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 6 603 | 6 603 | | 1 706 | 1 706- | 100.00- |
| | Fonds commercial (1) | 225 000 | | 225 000 | 225 000 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 59 846 | 26 579 | 33 267 | 34 563 | 1 296- | 3.75- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 142 583 | | 142 583 | 142 583 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 22 751 | | 22 751 | 18 905 | 3 847 | 20.35 |
| | **Total II** | 456 783 | 33 181 | 423 602 | 422 756 | 845 | 0.20 |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 2 014 | 2 014- | 100.00- |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 2 051 057 | | 2 051 057 | 2 039 924 | 11 134 | 0.55 |
| | Autres créances | 246 177 | | 246 177 | 254 649 | 8 471- | 3.33- |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 803 111 | | 803 111 | 280 606 | 522 505 | 186.21 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 90 278 | | 90 278 | 109 022 | 18 744- | 17.19- |
| | **Total III** | 3 190 624 | | 3 190 624 | 2 686 214 | 504 409 | 18.78 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 3 647 407 | 33 181 | 3 614 225 | 3 108 970 | 505 255 | 16.25 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (*Dont versé :* 108 600 ) | 108 600 | 108 600 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 248 360 | 248 360 | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 14 999 | 14 999 | | |
| | *Réserves statutaires ou contractuelles* | | | | |
| | Réserves réglementées | 0 | 0 | | |
| | Autres réserves | 659 019 | 447 856 | 211 163 | 47.15 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 777 266 | 422 314 | 354 953 | 84.05 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | 6 030 | 1 206 | 4 824 | 400.00 |
| | **Total I** | 1 814 275 | 1 243 336 | 570 939 | 45.92 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | ***Dettes financières*** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | 25 | 75 | 50- | 66.42- |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 10 091 | 9 966 | 125 | 1.26 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 939 373 | 881 002 | 58 371 | 6.63 |
| | Dettes fiscales et sociales | 542 813 | 636 877 | 94 065- | 14.77- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 12 685 | 19 402 | 6 717- | 34.62- |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 294 964 | 318 313 | 23 349- | 7.34- |
| | **Total IV** | 1 799 951 | 1 865 635 | 65 684- | 3.52- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 3 614 225 | 3 108 971 | 505 255 | 16.25 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 799 951 | 1 865 635 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/06/2019 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 30/06/2018 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 100 081 | | 100 081 | 235 996 | 135 915- | 57.59- |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 7 523 624 | 742 613 | 8 266 237 | 6 772 991 | 1 493 246 | 22.05 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 7 623 705 | 742 613 | 8 366 318 | 7 008 988 | 1 357 331 | 19.37 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 000 | | 1 000 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 30 229 | 28 027 | 2 202 | 7.86 |
| Autres produits | | | 1 622 | 1 915 | 293- | 15.30- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 8 399 170 | 7 038 930 | 1 360 240 | 19.32 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 83 730 | 214 652 | 130 922- | 60.99- |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 5 562 211 | 4 277 249 | 1 284 963 | 30.04 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 75 145 | 44 189 | 30 956 | 70.05 |
| Salaires et traitements | | | 1 184 290 | 1 312 981 | 128 691- | 9.80- |
| Charges sociales | | | 535 173 | 555 768 | 20 595- | 3.71- |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 13 212 | 10 007 | 3 205 | 32.02 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 10 | 94 | 84- | 89.31- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 7 453 771 | 6 414 940 | 1 038 831 | 16.19 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 945 399 | 623 990 | 321 409 | 51.51 |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 11 111 | | 11 111 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 11 111 | | 11 111 | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 125 | 134 | 9- | 6.58- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 125 | 134 | 9- | 6.58- |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 10 986 | 134- | 11 120 | NS |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 956 385 | 623 856 | 332 529 | 53.30 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 4 824 | 1 206 | 3 618 | 300.00 |
| **Total VIII** | 4 824 | 1 206 | 3 618 | 300.00 |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 4 824- | 1 206- | 3 618- | 300.00- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 174 295 | 200 336 | 26 041- | 13.00- |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 8 410 281 | 7 038 930 | 1 371 351 | 19.48 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 7 633 015 | 6 616 616 | 1 016 399 | 15.36 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 777 266 | 422 314 | 354 953 | 84.05 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 125 133

# SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/06/2019 12 | % CA | Exercice N-1 30/06/2018 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ventes marchandises + Production** | 8 366 318 | 100.00 | 7 008 988 | 100.00 | 1 357 331 | 19.37 |
| + Ventes de marchandises | 100 081 | 100.00 | 235 996 | 100.00 | 135 915- | 57.59- |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 83 730 | 83.66 | 214 652 | 90.96 | 130 922- | 60.99- |
| **Marge commerciale** | 16 352 | 16.34 | 21 344 | 9.04 | 4 993- | 23.39- |
| + Production vendue | 8 266 237 | 100.00 | 6 772 991 | 100.00 | 1 493 246 | 22.05 |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| **Production de l'exercice** | 8 266 237 | 100.00 | 6 772 991 | 100.00 | 1 493 246 | 22.05 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | | | | | | |
| - Sous traitance directe | 4 826 363 | 58.39 | 3 537 716 | 52.23 | 1 288 646 | 36.43 |
| **Marge brute de production** | 3 439 874 | 41.61 | 3 235 275 | 47.77 | 204 599 | 6.32 |
| **Marge brute globale** | 3 456 226 | 41.31 | 3 256 619 | 46.46 | 199 607 | 6.13 |
| - Autres achats + charges externes ** | 707 140 | 8.45 | 712 703 | 10.17 | 5 563- | 0.78- |
| **Valeur ajoutée** | 2 749 086 | 32.86 | 2 543 916 | 36.30 | 205 170 | 8.07 |
| + Subventions d'exploitation | 1 000 | 0.01 | | | 1 000 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 75 145 | 0.90 | 44 189 | 0.63 | 30 956 | 70.05 |
| - Salaires du personnel | 1 184 290 | 14.16 | 1 312 981 | 18.73 | 128 691- | 9.80- |
| - Charges sociales du personnel | 535 173 | 6.40 | 555 768 | 7.93 | 20 595- | 3.71- |
| **Excédent brut d'exploitation** | 955 477 | 11.42 | 630 978 | 9.00 | 324 500 | 51.43 |
| + Autres produits de gestion courante | 1 622 | 0.02 | 1 915 | 0.03 | 293- | 15.30- |
| - Autres charges de gestion courante | 10 | | 94 | | 84- | 89.31- |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 30 229 | 0.36 | 28 027 | 0.40 | 2 202 | 7.86 |
| - Dotations aux amortissements ** | 36 178 | 0.43 | 31 470 | 0.45 | 4 708 | 14.96 |
| - Dotations aux provisions | | | | | | |
| **Résultat d'exploitation** | 951 140 | 11.37 | 629 355 | 8.98 | 321 785 | 51.13 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 11 111 | 0.13 | | | 11 111 | |
| - Charges financières ** | 5 867 | 0.07 | 5 500 | 0.08 | 367 | 6.68 |
| **Résultat courant** | 956 385 | 11.43 | 623 856 | 8.90 | 332 529 | 53.30 |
| + Produits exceptionnels | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | 4 824 | 0.06 | 1 206 | 0.02 | 3 618 | 300.00 |
| **Résultat exceptionnel** | 4 824- | 0.06- | 1 206- | 0.02- | 3 618- | 300.00- |
| - Impôt sur les bénéfices | 174 295 | 2.08 | 200 336 | 2.86 | 26 041- | 13.00- |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| **Résultat NET** | 777 266 | 9.29 | 422 314 | 6.03 | 354 952 | 84.05 |

** Retraitement du crédit bail

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | 1 705.50 | 1 705.50- | 100.00- |
| 20500000 LOGICIELS | 6 602.50 | 6 602.50 | | |
| 28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS | 6 602.50- | 4 897.00- | 1 705.50- | 34.83- |
| FONDS COMMERCIAL | 225 000.00 | 225 000.00 | | |
| 20700000 FONDS COMMERCIAL | 225 000.00 | 225 000.00 | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 33 267.06 | 34 562.96 | 1 295.90- | 3.75- |
| 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS | 17 629.54 | 13 018.16 | 4 611.38 | 35.42 |
| 21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE | 23 272.52 | 17 673.80 | 5 598.72 | 31.68 |
| 21840000 MOBILIER | 18 943.88 | 18 943.88 | | |
| 28181000 AMORT.INST.AGENC.DIVERS | 4 055.00- | 2 562.00- | 1 493.00- | 58.27- |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU-INFORM. | 13 400.88- | 6 942.88- | 6 458.00- | 93.02- |
| 28184000 AMORT.MOBILIER | 9 123.00- | 5 568.00- | 3 555.00- | 63.85- |
| AUTRES PARTICIPATIONS | 142 583.00 | 142 583.00 | | |
| 26110400 TITRES DE PART. MOBILITYS PLUS | 142 583.00 | 142 583.00 | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 22 751.48 | 18 904.63 | 3 846.85 | 20.35 |
| 27510000 DEPOT GARANTIE TPS | 22 449.03 | 18 602.18 | 3 846.85 | 20.68 |
| 27550000 CAUTIONS VERSEES | 302.45 | 302.45 | | |
| **Total II** | 423 601.54 | 422 756.09 | 845.45 | 0.20 |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | | 2 013.75 | 2 013.75- | 100.00- |
| 40910000 FOURNISSEURS-ACOMPTES | | 2 013.75 | 2 013.75- | 100.00- |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 2 051 057.46 | 2 039 923.81 | 11 133.65 | 0.55 |
| 41100000 CLIENTS | 1 954 466.16 | 1 832 918.51 | 121 547.65 | 6.63 |
| 41810000 CLIENTS-FAC.A ETABLIR | 96 591.30 | 207 005.30 | 110 414.00- | 53.34- |
| AUTRES CREANCES | 246 177.46 | 254 648.56 | 8 471.10- | 3.33- |
| 40100000 FOURNISSEURS | 1 574.68 | 2 267.05 | 692.37- | 30.54- |
| 40980000 AVOIRS A RECEVOIR | 444.00 | | 444.00 | |
| 42500000 PERSONNEL- AVANCES ET ACOMPTES | 200.00 | | 200.00 | |
| 42700000 PERSONNEL - OPPOSITION | 324.00 | | 324.00 | |
| 44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES | 26 041.00 | 24 899.00 | 1 142.00 | 4.59 |
| 44410000 CICE | 22 797.00 | 18 915.00 | 3 882.00 | 20.52 |
| 44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS | 160.99 | 2 959.45 | 2 798.46- | 94.56- |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS | 150 131.70 | 110 296.72 | 39 834.98 | 36.12 |
| 44566400 TVA CEE DEDUCTIBLE | 117.79 | 994.85 | 877.06- | 88.16- |
| 44567000 CREDIT DE TVA | | 2 549.00 | 2 549.00- | 100.00- |
| 44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES | 44 386.30 | 50 645.17 | 6 258.87- | 12.36- |
| 45110000 MOBILITY PLUS | | 27 648.00 | 27 648.00- | 100.00- |
| 46722000 NDF DORIN CHRISTOPHE | | 356.32 | 356.32- | 100.00- |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | | 13 118.00 | 13 118.00- | 100.00- |
| DISPONIBILITES | 803 111.06 | 280 606.00 | 522 505.06 | 186.21 |
| 51200100 BNP Nø00010075441 | 798 181.06 | 275 676.00 | 522 505.06 | 189.54 |
| 51220000 CREDIT DU NORD | 4 930.00 | 4 930.00 | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 90 277.84 | 109 022.33 | 18 744.49- | 17.19- |
| 48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 90 277.84 | 109 022.33 | 18 744.49- | 17.19- |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Total III** | 3 190 623.82 | 2 686 214.45 | 504 409.37 | 18.78 |
| **TOTAL GENERAL** | 3 614 225.36 | 3 108 970.54 | 505 254.82 | 16.25 |

# DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL | 108 600.00 | 108 600.00 | | |
| 10130000 CAPITAL APPELE VERSE | 108 600.00 | 108 600.00 | | |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT | 248 360.00 | 248 360.00 | | |
| 10430000 PRIME D APPORT | 248 360.00 | 248 360.00 | | |
| RESERVE LEGALE | 14 999.49 | 14 999.49 | | |
| 10611000 RESERVE LEGALE | 14 999.49 | 14 999.49 | | |
| RESERVES REGLEMENTEES | 0.40 | 0.40 | | |
| 10620000 RESERVES INDISPONIBLES | 0.40 | 0.40 | | |
| AUTRES RESERVES | 659 019.01 | 447 856.16 | 211 162.85 | 47.15 |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 659 019.01 | 447 856.16 | 211 162.85 | 47.15 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 777 266.37 | 422 313.83 | 354 952.54 | 84.05 |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 6 029.50 | 1 205.90 | 4 823.60 | 400.00 |
| 14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | 6 029.50 | 1 205.90 | 4 823.60 | 400.00 |
| **Total I** | 1 814 274.77 | 1 243 335.78 | 570 938.99 | 45.92 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 25.24 | 75.17 | 49.93- | 66.42- |
| *51860000 INTERETS COURUS A PAYER* | 25.24 | 75.17 | 49.93- | 66.42- |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 10 090.73 | 9 965.65 | 125.08 | 1.26 |
| 45130000 CFI | 9 193.28 | 9 068.20 | 125.08 | 1.38 |
| 45517100 C/C YVON KERBOULL | 897.45 | 897.45 | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 939 373.15 | 881 001.85 | 58 371.30 | 6.63 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 633 152.07 | 560 317.75 | 72 834.32 | 13.00 |
| 40810000 FOURNIS.FAC.NON PARVENUES | 306 221.08 | 320 684.10 | 14 463.02- | 4.51- |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 542 812.50 | 636 877.01 | 94 064.51- | 14.77- |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | | 68 120.03 | 68 120.03- | 100.00- |
| 42820000 PROVISION CONGES PAYES | 86 809.00 | 100 999.00 | 14 190.00- | 14.05- |
| *42860000 AUTRES CHARGES A PAYER* | 3 169.00 | 4 905.00 | 1 736.00- | 35.39- |
| 43100000 URSSAF | 35 463.00 | 42 182.00 | 6 719.00- | 15.93- |
| 43720000 RETRAITE | 34 165.69 | 39 006.93 | 4 841.24- | 12.41- |
| 43750000 PREVOYANCE ET MUTUELLE | 11 933.54 | 17 000.68 | 5 067.14- | 29.81- |
| 43820000 CHG SOCIALES PROV CONGES PAYES | 37 033.00 | 43 743.00 | 6 710.00- | 15.34- |
| 43860000 AUTRES CHARGES SOC. A PAYER | 1 342.00 | 2 077.00 | 735.00- | 35.39- |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 6 615.24 | | 6 615.24 | |
| *44551000 TVA A DECAISSER* | 5 558.00 | | 5 558.00 | |
| 44571000 TVA COLLECTEE | 269 622.81 | 264 019.09 | 5 603.72 | 2.12 |
| 44571200 TVA CEE COLLECTEE | 117.79 | 994.85 | 877.06- | 88.16- |
| 44587000 TVA S/ FACTURES A ETABLIR | 16 098.55 | 32 722.55 | 16 624.00- | 50.80- |
| 44860000 ETAT-CHGES A PAYER | 33 100.00 | 19 322.00 | 13 778.00 | 71.31 |
| 44861000 TAXES A PAYER BW | 1 784.88 | 1 784.88 | | |
| AUTRES DETTES | 12 684.50 | 19 401.89 | 6 717.39- | 34.62- |
| 41100000 CLIENTS | | 1 735.45 | 1 735.45- | 100.00- |
| 41980000 AVOIRS A ETABLIRS | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| 46700000 DIVERS | 472.70 | 115.17 | 357.53 | 310.44 |
| 46701000 IND JOURNALIERES | 912.85 | 12 372.82 | 11 459.97- | 92.62- |

# DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| 46720000 NDF FAURE EMMANUEL | 83.70 | 95.20 | 11.50- | 12.08- |
| 46721000 NDF FOBER F | 664.52 | | 664.52 | |
| 46722000 NDF DORIN CHRISTOPHE | 500.49 | | 500.49 | |
| 46723100 NDF COURADJUT AUDE | 4 444.99 | | 4 444.99 | |
| 46723300 NDF GENEAU MARIE | | 83.25 | 83.25- | 100.00- |
| 46750000 NDF E CROIZE / BW | 605.25 | | 605.25 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 294 964.47 | 318 313.19 | 23 348.72- | 7.34- |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 294 964.47 | 318 313.19 | 23 348.72- | 7.34- |
| **Total IV** | 1 799 950.59 | 1 865 634.76 | 65 684.17- | 3.52- |
| **TOTAL GENERAL** | 3 614 225.36 | 3 108 970.54 | 505 254.82 | 16.25 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| VENTES DE MARCHANDISES | 100 081.39 | 235 996.37 | 135 914.98- | 57.59- |
| 70720000 REVENTE DE MATERIELS | 2 906.00 | 417.62 | 2 488.38 | 595.85 |
| 70730000 VENTES LICENCES | 97 175.39 | 235 578.75 | 138 403.36- | 58.75- |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | 8 266 236.98 | 6 772 991.32 | 1 493 245.66 | 22.05 |
| 70610100 PRESTATIONS PONCTUELLES | 1 004 018.17 | 1 728 904.75 | 724 886.58- | 41.93- |
| 70610120 TRANSFERT DE CHG HORS GP | 1 752.08 | | 1 752.08 | |
| 70610200 PRESTATIONS RECURRENTES | 471 722.11 | 414 902.60 | 56 819.51 | 13.69 |
| 70610400 FMS | 11 930.00 | 31 199.00 | 19 269.00- | 61.76- |
| 70610500 LOCATION DE LOGICIEL | 824 627.74 | 875 141.70 | 50 513.96- | 5.77- |
| 70610800 DELEGATIONS DE RESSOURCES | 5 177 950.09 | 2 923 569.37 | 2 254 380.72 | 77.11 |
| 70612100 PRESTATIONS PONCTUELLES UE | 74 512.50 | 132 353.58 | 57 841.08- | 43.70- |
| 70612200 BE - PRESTATIONS RECURRENTES | 340 698.50 | | 340 698.50 | |
| 70612400 FMS UE | | 6 156.00 | 6 156.00- | 100.00- |
| 70612500 LOCATION LOGICIEL UE | 301 262.00 | 313 727.48 | 12 465.48- | 3.97- |
| 70612800 DELEGATION DE RESSOURCES UE | 25 700.00 | 300 219.25 | 274 519.25- | 91.44- |
| 70640200 FORMATION | 600.00 | 89.25 | 510.75 | 572.27 |
| 70680010 FRAIS DE MISSION | 31 023.79 | 43 791.34 | 12 767.55- | 29.16- |
| 70682010 FRAIS DE MISSION UE | 440.00 | 2 937.00 | 2 497.00- | 85.02- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 8 366 318.37 | 7 008 987.69 | 1 357 330.68 | 19.37 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 000.00 | | 1 000.00 | |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 000.00 | | 1 000.00 | |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | 30 229.19 | 28 026.81 | 2 202.38 | 7.86 |
| 79100000 AVANTAGE EN NATURE | 9 265.70 | 7 253.09 | 2 012.61 | 27.75 |
| 79100111 TRANSFERT DE CHG - STRUCTURES | 20 963.49 | 17 921.67 | 3 041.82 | 16.97 |
| 79120000 TRANSFERT DE CHARGES | | 2 852.05 | 2 852.05- | 100.00- |
| AUTRES PRODUITS | 1 622.38 | 1 915.42 | 293.04- | 15.30- |
| 75800000 PRODUITS DIV.DE GESTION | 1 622.38 | 1 915.42 | 293.04- | 15.30- |
| **Total des Produits d'exploitation** | 8 399 169.94 | 7 038 929.92 | 1 360 240.02 | 19.32 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 83 729.89 | 214 652.15 | 130 922.26- | 60.99- |
| 60700000 ACHAT MARCHANDISES | 83 729.89 | 214 652.15 | 130 922.26- | 60.99- |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 5 562 211.26 | 4 277 248.55 | 1 284 962.71 | 30.04 |
| 60400000 SOUS TRAITANCE | 4 402 226.13 | 3 113 492.41 | 1 288 733.72 | 41.39 |
| 60410000 ACHATS LOGICIELS | 424 136.62 | 424 224.05 | 87.43- | 0.02- |
| 60611000 EDF-GDF | 1 064.71 | 1 116.67 | 51.96- | 4.65- |
| 60620000 CARBURANT | 4 787.78 | 3 575.38 | 1 212.40 | 33.91 |
| 60630000 PETITES FOURNITURES | 11 427.82 | 10 058.55 | 1 369.27 | 13.61 |
| 60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES | 2 314.14 | 2 650.67 | 336.53- | 12.70- |
| 61100000 SOUSTRAITANCE | 259 340.10 | 259 000.00 | 340.10 | 0.13 |
| 61101000 MANAGEMENT FEES | 51 111.35 | 28 600.60 | 22 510.75 | 78.71 |
| 61102000 SOUS-TRAITANCE GNLE | 36 895.12 | 17 187.45 | 19 707.67 | 114.66 |
| 61150000 PRESTATIONS GROUPE TRANSVERSE | | 4 573.72 | 4 573.72- | 100.00- |
| 61150001 PRESTATIONS GROUPE STRUCTURE | 12 016.61 | 46 933.51 | 34 916.90- | 74.40- |
| 61232000 LOC BIEN MOB PEUGEOT 308 | 5 040.00 | 5 460.00 | 420.00- | 7.69- |
| 61232100 LOC MOB PEUGEOT 5008 | 6 537.60 | 3 477.60 | 3 060.00 | 87.99 |
| 61232200 LOCATION VEHICULE BELGIQUE | 14 864.72 | 15 486.72 | 622.00- | 4.02- |
| 61233000 LOC YAMAHA SCOOTER | 2 266.20 | 2 404.49 | 138.29- | 5.75- |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 75 679.22 | 74 339.40 | 1 339.82 | 1.80 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 61320044 | 8E - LOCATION IMMOBILIERE | 10 764.60 | | 10 764.60 | |
| 61330000 | LOC COPIEUR SHARP MX2640 NSF | 1 440.00 | 1 440.00 | | |
| 61350000 | LOCATIONS MOBILIERES | 3 124.23 | 763.46 | 2 360.77 | 309.22 |
| 61350100 | LOC FONTAINE A EAU | 450.91 | 438.37 | 12.54 | 2.86 |
| 61350200 | LOCATION LOGICIELS | | 520.52 | 520.52- | 100.00- |
| 61400000 | CHARGES LOCATIVES | 5 276.39 | 13 574.19 | 8 297.80- | 61.13- |
| 61520000 | ENTRETIENS BIENS IMMO | 6 608.00 | 7 805.00 | 1 197.00- | 15.34- |
| 61550000 | ENT BIENS MOBILIERS | 1 334.23 | 1 478.77 | 144.54- | 9.77- |
| 61560000 | MAINTENANCES | 739.50 | 1 925.94 | 1 186.44- | 61.60- |
| 61600000 | PRIMES D'ASSURANCES | 11 001.16 | 4 760.03 | 6 241.13 | 131.12 |
| 61850000 | COLLOQUES SEMINAIRES | 21 981.40 | 666.50 | 21 314.90 | NS |
| 62220000 | COMMISSIONS | 26 541.24 | 26 603.48 | 62.24- | 0.23- |
| 62261000 | HONORAIRES COMPTABLES | 22 320.00 | 24 975.00 | 2 655.00- | 10.63- |
| 62262000 | HONORAIRES JURIDIQUES | 5 827.70 | 8 168.55 | 2 340.85- | 28.66- |
| 62263000 | HONORAIRES DIVERS | 23 286.70 | 10 080.00 | 13 206.70 | 131.02 |
| 62270000 | FRAIS ACTES & CONTENTIEUX | 474.47 | 274.84 | 199.63 | 72.63 |
| 62300000 | PUBLICITE | 19 845.00 | 52 422.00 | 32 577.00- | 62.14- |
| 62380000 | DONS | | 58.00 | 58.00- | 100.00- |
| 62382000 | ANNONCES RECRUTEMENTS | 15 594.64 | 9 449.10 | 6 145.54 | 65.04 |
| 62410000 | FRAIS DE TRANSPORT | 495.34 | 1 730.80 | 1 235.46- | 71.38- |
| 62510000 | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 36 100.36 | 48 847.51 | 12 747.15- | 26.10- |
| 62570000 | RECEPTIONS | 21 193.96 | 22 986.45 | 1 792.49- | 7.80- |
| 62600000 | FRAIS POSTAUX & TELECOM. | 9 328.60 | 6 116.07 | 3 212.53 | 52.53 |
| 62620000 | FRAIS DIVERS INTERNET | 5 976.95 | 16 848.31 | 10 871.36- | 64.52- |
| 62700000 | FRAIS BANCAIRES | 1 089.76 | 434.44 | 655.32 | 150.84 |
| 62800000 | COTISATIONS DIVERSES | 1 708.00 | 2 300.00 | 592.00- | 25.74- |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 75 145.30 | 44 188.95 | 30 956.35 | 70.05 |
| 63120000 | TAXE APPRENTISSAGE | 3 585.00 | 7 979.00 | 4 394.00- | 55.07- |
| 63130000 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 15 695.30 | 11 068.25 | 4 627.05 | 41.80 |
| 63511000 | CET | 43 670.00 | 22 582.00 | 21 088.00 | 93.38 |
| 63512000 | TAXES FONCIERES | 1 669.00 | | 1 669.00 | |
| 63514000 | TAXE VEHICULE SOCIETE | 1 456.00 | 2 556.00 | 1 100.00- | 43.04- |
| 63780000 | TAXES DIVERSES | 9 070.00 | 3.70 | 9 066.30 | NS |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 1 184 290.07 | 1 312 981.02 | 128 690.95- | 9.80- |
| 64110000 | REMUNERATIONS | 1 086 764.87 | 1 173 335.83 | 86 570.96- | 7.38- |
| 64112000 | STAGIAIRE | 4 568.47 | 5 303.55 | 735.08- | 13.86- |
| 64120000 | REMBOURSEMENT TRANSPORT | 8 472.65 | 8 845.27 | 372.62- | 4.21- |
| 64120100 | PROV CONGES PAYES | 14 190.00- | 31 163.00 | 45 353.00- | 145.53- |
| 64120200 | PROVISIONS SUR PRIMES | 1 736.00- | 4 905.00 | 6 641.00- | 135.39- |
| 64130000 | SALAIRES BELGIQUE | 73 048.86 | 62 688.70 | 10 360.16 | 16.53 |
| 64140000 | INDEMNITE RUPTURE CONVENTION. | 3 750.00 | | 3 750.00 | |
| 64150000 | CHEQUES RESTAURANT | 23 107.95 | 26 475.57 | 3 367.62- | 12.72- |
| 64151000 | FRAIS CHQ RESTAURANT | 503.27 | 264.10 | 239.17 | 90.56 |
| CHARGES SOCIALES | | 535 173.12 | 565 768.14 | 20 595.02- | 3.71- |
| 64510000 | COTISATIONS URSSAF | 317 542.98 | 348 102.47 | 30 559.49- | 8.78- |
| 64520000 | RETRAITE | 95 221.22 | 102 966.08 | 7 744.86- | 7.52- |
| 64550000 | PREVOYANCE ET MUTUELLE | 40 141.28 | 35 541.73 | 4 599.55 | 12.94 |
| 64580000 | CHG SOCIALES PROV CP | 6 710.00- | 8 127.00 | 14 837.00- | 182.56- |
| 64580100 | CHARGES SOCIALES S/ PRIMES | 735.00- | 2 077.00 | 2 812.00- | 135.39- |
| 64750000 | MEDECINE DU TRAVAIL | 2 415.34 | 1 807.79 | 607.55 | 33.61 |
| 64800000 | CHARGES SOCIALES BELGIQUE | 93 205.86 | 81 602.07 | 11 603.79 | 14.22 |
| 64810000 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 3 770.44 | | 3 770.44 | |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/06/2019 12 | Exercice N-1 30/06/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| 64900000 CICE | 9 679.00- | 24 456.00- | 14 777.00 | 60.42 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 13 211.50 | 10 007.00 | 3 204.50 | 32.02 |
| 68111000 DOTATIONS AUX AMORT. INCORP. | 1 705.50 | 2 201.00 | 495.50- | 22.51- |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 11 506.00 | 7 806.00 | 3 700.00 | 47.40 |
| AUTRES CHARGES | 10.10 | 94.49 | 84.39- | 89.31- |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 10.10 | 94.49 | 84.39- | 89.31- |
| **Total des Charges d'exploitation** | 7 453 771.24 | 6 414 940.30 | 1 038 830.94 | 16.19 |
| **Résultat d'exploitation** | 945 398.70 | 623 989.62 | 321 409.08 | 51.51 |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS | 11 111.35 | | 11 111.35 | |
| 76110000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS | 11 111.35 | | 11 111.35 | |
| **Total des Produits financiers** | 11 111.35 | | 11 111.35 | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 125.08 | 133.89 | 8.81- | 6.58- |
| 66150000 INT COMPTES COURANTS | 125.08 | 133.89 | 8.81- | 6.58- |
| **Total des Charges financières** | 125.08 | 133.89 | 8.81- | 6.58- |
| **Résultat financier** | 10 986.27 | 133.89- | 11 120.16 | NS |
| **Résultat courant avant impôts** | 956 384.97 | 623 855.73 | 332 529.24 | 53.30 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 4 823.60 | 1 205.90 | 3 617.70 | 300.00 |
| 68725000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | 4 823.60 | 1 205.90 | 3 617.70 | 300.00 |
| **Total des Charges exceptionnelles** | 4 823.60 | 1 205.90 | 3 617.70 | 300.00 |
| **Résultat exceptionnel** | 4 823.60- | 1 205.90- | 3 617.70- | 300.00- |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 174 295.00 | 200 336.00 | 26 041.00- | 13.00- |
| 69500000 IMPOTS S/BENEFICES | 292 312.00 | 200 336.00 | 91 976.00 | 45.91 |
| 69900000 CREDIT IMPOT RECHERCHE | 118 017.00- | | 118 017.00- | |
| **Total des produits** | 8 410 281.29 | 7 038 929.92 | 1 371 351.37 | 19.48 |
| **Total des charges** | 7 633 014.92 | 6 616 616.09 | 1 016 398.83 | 15.36 |
| **Bénéfice ou perte (Produits - Charges)** | 777 266.37 | 422 313.83 | 354 952.54 | 84.05 |

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des Impôts)

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté-Égalité-Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
2019



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01072018 | et clos le | 30062019 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| 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), cocher la case ☐

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| Sas LUCERNYS | 32 rue des Jeuneurs |
| SIRET 4 0 7 8 8 1 9 9 4 0 0 0 3 9 | 75002 PARIS |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

**1 Résultat fiscal**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31% | 456 936 | Bénéfice imposable à 28% | 500 000 | Déficit | |
| Bénéfice imposable à 15% | | | | | |

**2 Plus-values**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PV à long terme imposables à 15% | | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets 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) | |

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies ☐ | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐ | Pôle de compétitivité, art. 44 undecies ☐ |
| Entreprises nouvelles, art 44 septies ☐ | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐ | Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies ☐ |
| Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies ☐ | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A ☐ | Autres dispositifs ☐ |
| Société d'investissement immobilier cotée ☐ | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % |

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

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 Etat, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPOT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre ☐

2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / NIF

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

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / NIF

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
|---|---|
| Csec<br>9 rue de l'Echelle<br><br>75001 PARIS<br>Tél: 01.42.97.48.00 | Tél: |

| CGA/OMGA | Viseur conventionné | (Cocher la case correspondante) |
|---|---|---|
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | | |

| Identité du déclarant | | | |
|---|---|---|---|
| Date: | 14/10/2019 | Lieu | PARIS |
| Qualité et nom du signataire: | | | Président |
| Signature | | | SCHMITT BERNARD |

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

# IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2019

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

### H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | 211 151 | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2) | | | | | c | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | d | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | | e | |
| | | | | | f | |
| | | | | | g | |
| | | | | | h | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | 60 273 |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | j | 150 878 |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | Total (a à h) | | 211 151 |

### I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 8 ann. III au CGI)
* SARL, tous les associés ;
* SCA, associés gérants ;
* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;
* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

Pour les S.A.R.L.

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.

| 1 | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2 | Année au cours de laquelle le versement a été effectué. 3 | Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. 4 | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. Indemnités forfaitaires. 5 | Remboursements. 6 | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les Indemnités forfaitaires. 7 | Remboursements. 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### J DIVERS

* NOM ET ADRESSE OU PROPRIETAIRE OU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

### K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050-2019



Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 32 rue des Jeuneurs 75002 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 7 8 8 1 9 9 4 0 0 0 3 9 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30 06 2019 Net 3 | N-1 30 06 2018 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 6 603 | AG 6 603 | | 1 706 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 225 000 | AI | 225 000 | 225 000 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 59 846 | AU 26 579 | 33 267 | 34 563 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 142 583 | CV | 142 583 | 142 583 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 22 751 | BI | 22 751 | 18 905 |
| | TOTAL (II) | BJ | 456 783 | BK 33 181 | 423 602 | 422 756 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | 2 014 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 2 051 057 | BY | 2 051 057 | 2 039 924 |
| | Autres créances (3) | BZ | 246 177 | CA | 246 177 | 254 649 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 803 111 | CG | 803 111 | 280 606 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 90 278 | CI | 90 278 | 109 022 |
| | TOTAL (III) | CJ | 3 190 624 | CK | 3 190 624 | 2 686 214 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 3 647 407 | IA 33 181 | 3 614 225 | 3 108 971 |

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Dont immobilisations financières acquises dans la limite à 2022

Dossier N° 001701 en Euros.

Csec

Cegid Groep

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....108...600.....) | DA | 108 600 | 108 600 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 248 360 | 248 360 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 14 999 | 14 999 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | 0 | 0 |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 659 019 | 447 856 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 777 266 | 422 314 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 6 030 | 1 206 |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 814 275 | 1 243 336 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 25 | 75 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 10 091 | 9 966 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 939 373 | 881 002 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 542 813 | 636 877 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 12 685 | 19 402 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 294 964 | 318 313 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 799 951 | 1 865 635 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 3 614 225 | 3 108 971 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | IB | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | |
| | | Ecart de réévaluation libre | ID | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 1 799 951 | 1 865 635 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | |

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

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 100 081 | FB | | FC | 100 081 | 235 996 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | 7 523 624 | FH | 742 613 | FI | 8 266 237 | 6 772 991 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 7 623 705 | FK | 742 613 | FL | 8 366 318 | 7 008 988 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 1 000 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 30 229 | 28 027 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 1 622 | 1 915 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 8 399 170 | 7 038 930 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 83 730 | 214 652 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 5 562 211 | 4 277 249 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 75 145 | 44 189 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 1 184 290 | 1 312 981 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 535 173 | 555 768 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 13 212 | 10 007 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 10 | 94 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 7 453 771 | 6 414 940 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 945 399 | 623 990 |
| 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 | 11 111 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | ***Total des produits financiers* (V)** | | | | | GP | 11 111 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 125 | 134 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 125 | 134 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 10 986 | (134) |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 956 385 | 623 856 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2019



Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 4 824 | 1 206 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 4 824 | 1 206 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (4 824) | (1 206) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | (X) | HK | 174 295 | 200 336 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 8 410 281 | 7 038 930 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 7 633 015 | 6 616 616 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 777 266 | 422 314 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | 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) | IH | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 125 | 133 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | 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 | 30 229 | 28 027 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | obligatoires | A9 |

| (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 | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| AMORTISSEMENT DEROGATOIRE | 4 824 | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N Charges antérieures | Exercice N Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2019



Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | 231 603 | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | KG | | KH | KI |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | KJ | | KK | KL |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | KM | | KN | KO |
| | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2] | KP | | KQ | KR |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | KS | | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | KV | 13 018 | KW | KX 4 611 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 36 618 | LC | LD 5 599 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | LG |
| | *Immobilisations corporelles en cours* | LH | | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | LK | | LL | LM |
| | TOTAL III | LN | 49 636 | LO | LP 10 210 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | 8T |
| | *Autres participations* | 8U | 142 583 | 8V | 8W |
| | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | 1S |
| | *Prêts et autres immobilisations financières* | 1T | 18 905 | 1U | 1V 3 847 |
| | TOTAL IV | LQ | 161 488 | LR | LS 3 847 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG | 442 726 | ØH | ØJ 14 057 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste 1 | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | IN | | CØ | DØ | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | IO | | LV | LW 231 603 | IX 231 603 |
| CORPORELLES | Terrains | IP | | LX | LY | LZ |
| | Constructions — Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | MH | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | MK | ML |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | MN 17 630 | MO 17 630 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | MQ | MR |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | MT 42 216 | MU 42 216 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | NA | NB |
| | Avances et acomptes | NC | | ND | NE | NF |
| | TOTAL III | IY | | NG | NH 59 846 | NI 59 846 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| | Autres participations | IØ | | ØX | ØY 142 583 | ØZ 142 583 |
| | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | 2F 22 751 | 2G 22 751 |
| | TOTAL IV | I3 | | NJ | NK 165 334 | 2H 165 334 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 | | ØK | ØL 456 783 | ØM 456 783 |

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

# 6 AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | | |
| Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II | PE | 4 897 | PF | 1 706 | PG | | PH | 6 603 | |
| Terrains | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions — Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | | QA | | QB | | QC | | |
| Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 2 562 | QE | 1 493 | QF | | QG | 4 055 | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | | |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 12 511 | QM | 10 013 | QN | | QO | 22 524 | |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL III | QU | 15 073 | QV | 11 506 | QW | | QX | 26 579 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | ØN | 19 970 | ØP | 13 212 | ØQ | | ØR | 33 181 | |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement — TOTAL I | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles — TOTAL II | N7 | | N8 | | P6 | 4 824 | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | 4 824 |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions — Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions — 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 | |
| Autres immobilisations corporelles — Materiel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récup et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations — TOTAL IV | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | | NQ | | NR | 4 824 | NS | | NT | | NU | | NV | 4 824 |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | 4 824 | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | 4 824 | | | | | |

## CADRE C

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

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

CAE/ECLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# (7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 1 206 | TM | 4 824 | TN | | TO | 6 030 |
| | 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 | 1 206 | TS | 4 824 | TT | | TU | 6 030 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 1 206 | UB | 4 824 | UC | | UD | 6 030 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | 4 824 | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — I0

(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 C.G.I.

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2019



Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

## CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 22 751 | UV | 0 | UW | 22 751 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 2 051 057 | | 2 051 057 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 524 | | 524 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 48 838 | | 48 838 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 194 797 | | 194 797 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 2 019 | | 2 019 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 90 278 | | 90 278 | | |
| | TOTAUX | VT | 2 410 264 | VU | 2 387 513 | VV | 22 751 |
| RENVOIS | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | (1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 25 | 25 | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 939 373 | 939 373 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 89 978 | 89 978 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 119 937 | 119 937 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 291 397 | 291 397 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 41 500 | 41 500 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 10 091 | 10 091 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 12 685 | 12 685 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 294 964 | 294 964 | | |
| TOTAUX | | VY | 1 799 951 | VZ 1 799 951 | | |

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice VJ

RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice VK

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL 898

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

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 30/06/2019

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | WA | 777 266 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | de l'exploitant ou des associés | | | | WB | |
| | | de son conjoint | | moins part déductible * | | à réintégrer : | |
| | 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 | 13 598 | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | WG | 1 456 | XE 15 054 |
| | *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-BIS) | XX | | XW |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 212 bis)* | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 292 312 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | I8 |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | | ZN |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | - Plus-values nettes à court terme | | | | | WN |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | WO |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé *DONT* * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | WQ 13 118 |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 |
| | | | | | | TOTAL I | WR 1 097 750 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | 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'IR) | | | | | WV | |
| | | - imposées aux taux de 0 % | | | | | WH | |
| | | - imposées aux taux de 19 % | | | | | WP | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | WW | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | XB | |
| | *Autres plus-values imposées au taux de 19 %* | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations | 2A | | | | XA | |
| Mesures d'incitation | *Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer**. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | XF |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) | L6 | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | |
| | | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | PC | |
| | *Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)* | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | Dont déduction exceptionnelle pour investissement * | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | ZI | XG | 140 814 |
| | Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | TOTAL II | XH | 140 814 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | bénéfice (I moins II) | XI | 956 936 |
| | déficit (II moins I) | XJ | |
| 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 | 956 936 XO |

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS 30/06/2019

| | | |
|---|---|---|
| **Détail des réintégrations diverses** | | |
| CICE 1ER SEMESTRE 2018 | | 13 118 |
| **Total des réintégrations diverses** | WQ | 13 118 |
| **Détail des déductions diverses** | | |
| CICE DEFINITIF 2018 | | 22 797 |
| CII 2016 | | 21 630 |
| CII 2017 | | 36 849 |
| CII 2018 | | 59 538 |
| **Total des déductions diverses** | XG | 140 814 |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# (10) DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 123 842 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler, sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| **Provisions pour risques et charges *** | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| **TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)** | YN | | YO | |
| **à reporter au tableau 2058-A :** | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# (11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | Affectations aux réserves - Réserves légales | ZB | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 422 314 | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | 211 163 | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Dividendes | ZE | 211 151 | |
| | | | Autres répartitions | ZF | | |
| | | | Report à nouveau | ZG | | |
| TOTAL I | ØF | 422 314 | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | ZH | 422 314 | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

DÉTAIL DES POSTES

| | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | YT | 5 195 702 | 3 894 012 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 96 735 ) | XQ | 96 735 | 91 076 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 51 909 | 43 498 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | 26 541 | 26 603 |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES ) | ST | 191 324 | 222 059 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | ZJ | 5 562 211 | 4 277 249 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | YW | 43 670 | 22 582 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS ) | 9Z | 31 475 | 21 607 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | YX | 75 145 | 44 189 |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | YY | 1 534 181 | 1 189 202 |
| | - 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 | 1 022 873 | 815 119 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)* | ØB | 1 127 545 | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | 1.38 % | 1.56 % |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * XP | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR 0 |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | 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 | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme ⑨ | Long terme ⑩ : 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 20 | *Divers (détail à donner sur une note annexe)** | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨) | | | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩) | | (A) | | (B) *(ventilation par taux)* | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11) | | | | | | |

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Group

# 13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT



Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — Néant ☒ *

## A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS

Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ * | |
| 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 du CGI)* ❶ * | |

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

| Origine ① | | Moins-values à 12.8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③ | Solde des moins-values à 12.8 % 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 À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine ① | | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥ | Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 ⑦ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ② | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI) ③ | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI) ④ | À 15 % ou à 16,5 % (1) ⑤ | | |
| 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.

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Group

formulaire obligatoire (article 53A du code général des impôts)

(15) RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS — 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 | | | | | |
| Prélèvements opérés - 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 ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|---|---|---|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DGFiP N° 2059-E-SD 2019

# DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

*Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : Sas LUCERNYS | | | Néant ☐* |
| Exercice ouvert le : 01/07/2018 | et clos le : 30/06/2019 | Durée en nombre de mois | 1 2 |

| | | |
|---|---|---|
| **DECLARATION DES EFFECTIFS** | | |
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 21 |
| dont apprentis | YF | |
| 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 | 8 366 318 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | 8 366 318 |
| **II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 1 622 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 1 000 |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 30 229 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | 32 852 |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)** | | |
| Achats | ON | 83 730 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 5 442 044 |
| 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 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 10 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | 5 525 784 |
| **IV- Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 2 873 386 |
| **V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). | SA | 2 873 386 |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

***Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 1I7, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD***

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | x | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106) | GX | 8 366 318 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 21 | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | | |
| Période de référence | GY | 01/01/2018 | | GZ | 31/12/2018 | |
| Date de cessation | | | | HR | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

**DGFiP N° 2059-F 2019**
Page 32

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

N° de dépôt

1 / 1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30062019 N° SIRET 40781994000039

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Sas LUCERNYS

ADRESSE (voie) 32 rue des Jeuneurs

CODE POSTAL 75002 VILLE PARIS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 776 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 5 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 310 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Sarl Dénomination OSIATRE
N° SIREN (si société établie en France) 452538648 % de détention 41.44 Nb de parts ou actions 450
Adresse : N° 25 Voie RUE TRONCHET
Code postal 75008 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique Sas Dénomination CFI
N° SIREN (si société établie en France) 494445463 % de détention 30.02 Nb de parts ou actions 326
Adresse : N° 32 Voie rue des Jeuneurs
Code postal 75002 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M. Nom patronymique TRAN Prénom(s) THINH-KHAM
Nom marital % de détention 17.50 Nb de parts ou actions 190
Naissance : Date 151277 N° Département 99 Commune Pays VN
Adresse : N° 10 Voie ALLEE DES MISSIONNAIRES
Code postal 78330 Commune FONTENAY LE FLEURY Pays FR

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

# (18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

N° de dépôt

1/1 (I)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30062019 N° SIRET 40788199400039

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Sas LUCERNYS

ADRESSE (voie) 32 rue des Jeuneurs

CODE POSTAL 75002 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 1

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Forme juridique Sas Dénomination Mobility Plus
N° SIREN (si société établie en France) 752729475 % de détention 48.33
Adresse : N° 32 Voie rue des Jeuneurs
Code postal 75002 Commune PARIS Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Groupe

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Page 34

Formulaire obligatoire (article 54 quater du code général des impôts)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

**N° 2067**
(2019)

**ANNÉE ____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise Sas LUCERNYS — du 01072018

Adresse 32 rue des Jeuneurs 75002 PARIS — au 30062019

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|
| 1 | DORIN CHRISTOPHE DIR. GNL ADJOINT COMMERCIAL | 10 PASSAGE DE LA FONDERIE 75011 PARIS |
| 2 | CROIZE EMMANUEL DIRECTEUR DES OPERATIONS | 10 RUE DU COTEAU 44100 NANTES |
| 3 | FAURE Emmanuel INGENIEUR COMMERCIAL | 20 Avenue Léonard de Vinci Immeuble Apol 92400 COURBEVOIE |
| 4 | COURADJUT AUDE BUSINESS RECRUITER | 3 RUE FEUDON 92210 ST CLOUD |
| 5 | TIEN HONG PATRICK ARCHITECTE INFRASTUCTURE SI | 36 RUE EUGENE OUDINE APPT 136 75013 PARIS |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 111 662 | | 144 | | 111 806 | 2 553 | | | 114 359 |
| 2 | 103 037 | | 2 784 | | 105 821 | 13 563 | | | 119 384 |
| 3 | 75 027 | | 2 304 | | 77 331 | 2 208 | | | 79 539 |
| 4 | 69 999 | | 144 | | 70 143 | 4 775 | | | 74 918 |
| 5 | 53 184 | | | | 53 184 | | | | 53 184 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 412 908 | | 5 376 | | 418 284 | 23 099 | | | 441 383 |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 21 194 |
| Total | 21 194 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice (total col.9 + total col.10) ❿ | 462 577 | - de l'exercice ❿ | 956 936 |
| - de l'exercice précédent ⓫ | 448 862 | - de l'exercice précédent ⓫ | 613 009 |

Nom et qualité du signataire SCHMITT BERNARD
Président

A PARIS le 14/10/2019

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Liberté - Égalité - Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GENERALEDES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2069-A-SD**

**Dépenses engagées au titre de**

# CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE

**Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD et 2069-A-2-SD peuvent être télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télédéclaration, veuillez consulter le portail fiscal www.impots.gouv.fr, rubrique « Professionnels ». Dans ces conditions, il n'est plus nécessaire d'adresser une copie au Ministère de la Recherche, les données lui étant directement transmises.**
**Le modèle de dossier justificatif du CIR est à la disposition des entreprises sur le site du Ministère de la Recherche. Ce dossier est à remplir chaque année par les entreprises pour justifier leur déclaration.**

| Exercice ouvert le(1) | 01/07/2018 | Clos le | 30/06/2019 |
|---|---|---|---|

Cachet du Service

| Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise | N° SIREN de l'entreprise | Code NACE | 6202A |
|---|---|---|---|
| | 407881994 | Activités *(cf. notice)* | A5 |
| Sas LUCERNYS<br>32 rue des Jeuneurs<br>75002 PARIS | (Ancienne adresse en cas de changement) | | |

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

| | | |
|---|---|---|
| Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2018* | AZ | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| • Entreprises nouvelles créées en 2018* | BZ | | *Préciser la date de début d'activité (cf. notice)* | | | | | |
| • PME au sens communautaire* | KZ | x | *Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf. notice)* PAR | | | | | |
| • Chiffre d'affaires HT | DZ | 8 666 318 | | | | | | |
| • Nombre de salariés | CZ | 20 | • Nombre de chercheurs et techniciens | EZ | 3 | • Nombre de «jeunes docteurs» (si dépenses déclarées ligne I-5) | FZ | |
| • Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS* | IZ | | • Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)* | | | | GZ | |

| I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT | | ANNÉE CIVILE 2018 |
|---|---|---|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche | 1 | |
| Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées | 2 | |
| Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5) | 3 | |
| Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche | 4 | |
| Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement) | 5 | |
| Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 50 %)] + ligne 5 | 6 | |
| **Montant total des dépenses de fonctionnement :** (ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6) | 7 | |

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

* Cocher la case correspondante

| | | |
|---|---|---|
| Prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) | 8 | |
| Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) | 9 | |
| Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV) | 10 | |
| Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice) | 11 | |
| Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 € | 12 | |
| Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 € | 13 | |
| **Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise (ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)** | 14 | |

| **DÉPENSES DE SOUS-TRAITANCE** *(joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)* | **ANNÉE CIVILE 2018** | |
|---|---|---|
| ORGANISMES PUBLICS | | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux (2), aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale (3), **avec un liende de dépendance :** en France : | 15a | |
| à l'étranger (4) : | 15b | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux (2), aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale (3), sans **lien de dépendance** en France : *(indiquer le double du montant)* | 16a | |
| à l'étranger (4) : | 16b | |
| **Total des opérations confiées aux organismes de recherche publics mentionnés aux** *lignes 15a à 16b : (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)* | 17 | |
| ORGANISMES PRIVÉS | | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **avec un lien de dépendance** en France : | 18a | |
| à l'étranger (4) : | 18b | |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **sans lien de dépendance** en France : | 19a | |
| à l'étranger (4) : | 19b | |
| **Total des opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts** scientifiques ou techniques agréés : *(ligne 18a + ligne 18b + ligne 19a + ligne 19b)* | 20 | |
| **Plafonnement des opérations de sous-traitance confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés** *Si ligne 20 inférieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le montant indiqué ligne 20 Si ligne 20 supérieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le résultat du calcul précité* | 21 | |
| TOTAL DES DÉPENSES DE SOUS-TRAITANCE | | |
| **Total des opérations de sous-traitance :** *(ligne 17 + ligne 21)* | 22 | |
| **Plafonnement des opérations de sous-traitance confiées à des organismes avec un lien de dépendance :** Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b (dans la limite du montant figurant ligne 22) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant en ligne 23 Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b excède 2 000 000 € , reporter 2 000 000 € en ligne 23 Pour la somme des lignes 18a et 18b, son montant ne doit pas excéder la limite du montant figurant ligne 21 | 23 | |

(2)Associations ayant pour fondateur et membre un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master ; sociétés de capitaux dont le capital ou les droits de vote sont détenus pour plus de 50 % par un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master. Se reporter à la notice pour connaître l'ensemble des conditions d'éligibilité.
(3)*La prise en compte des opérations confiées à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique* agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale dans le calcul du crédit d'impôt ne s'applique qu'aux sommes venant en déduction de l'impôt dû (article 103 de la loi n° 2016-1918 du 29 décembre 2016 de finances rectificative pour 2016).
(4)Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l'Union Européenne ou de l'Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

Cegid Group

| | | |
|---|---|---|
| **Montant plafonné des opérations de sous-traitance confiées à des organismes sans lien de dépendance**<br>*(ligne 16a + ligne 16b + ligne 19a + ligne 19b à prendre en compte dans la limite du montant suivant : (ligne 22 - ligne 23))* | 24 | |
| **Plafonnement général des dépenses de sous-traitance**<br>*- Sont complétées les seules lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b (lignes 19a,b et 16a,b non complétées) : reporter 2 000 000 E ligne 25*<br>*- Sont complétées (les lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a ou 19b) (lignes 16a,b non complétées) : reporter 10 000 000 E ligne 25*<br>*- Sont complétées les lignes [(15a + 15b + 18a + 18b) + (lignes 19a + 19b)] + (lignes 16a + 16b) : reporter [10 000 000 E + (ligne 16a + ligne 16b dans la limite de 2 000 000 E)] ligne 25* | 25 | |
| **Montant total des dépenses de sous-traitance après plafonnements**<br>*Si la somme des lignes 23 et 24 n'excède pas la ligne 25 : reporter cette somme à la ligne 26*<br>*Si la somme des lignes 23 et 24 est supérieure à ligne 25 : reporter le montant indiqué ligne 25 à la ligne 26* | 26 | |

| MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE | | ANNÉE CIVILE 2018 |
|---|---|---|
| Montant des dépenses de recherche (ligne 14 + ligne 26) | 27 | |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non (5) | 28a | |
| Pour les sous-traitants, le montant des sommes encaissées au titre des opérations de recherche qui leur ont été confiées | 28b | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (6) | 29 | |
| Montant des remboursements de subventions publiques (7) | 30 | |
| **Montant net total des dépenses de recherche (ligne 27 - ligne 28a - ligne 28b - ligne 29 + ligne 30)** | 31a | |
| Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM | 31b | |

| II - DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT | | ANNÉE CIVILE 2018 |
|---|---|---|
| Frais de collection | 32 | |
| Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 ? | 33 | |
| Total des dépenses de collection (ligne 32 + ligne 33) | 34 | |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non (5) | 35 | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (6) | 36 | |
| Montant des remboursements de subventions publiques (7) | 37 | |
| **Montant net total des dépenses de collection (ligne 34 - ligne 35 - ligne 36 + ligne 37)** | 38a | |
| Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM | 38b | |

| | | |
|---|---|---|
| **MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION (ligne 31a + ligne 38a)** | 39a | |
| **Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 31b + ligne 38b)** | 39b | |

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

### A. LORSQUE LES DÉPENSES PORTÉES LIGNE 39 N'EXCÈDENT PAS 100 000 000 euros

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de recherche (report de la ligne 31a) | 40a | |
| Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 31b) | 40b | |
| Montant du crédit d'impôt [(ligne 40a - ligne 40b) × 30 % + ligne 40b x 50 %] * | 41 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87a) | 42 | |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 41 + ligne 42) | 43a | |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche situées dans un DOM | 43b | |

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de collection (report de la ligne 38a) | 44a | |
| Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 38b) | 44b | |

* Ce taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer

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

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

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

| | | |
|---|---|---|
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement [(ligne 44a - ligne 44b)× 30 % + ligne 44b x 50 %] (8) | 45 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b) | 46 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement des aides (ligne 45 + ligne 46) | 47a | |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un DOM avant plafonnement | 47b | |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis) | 48 | |
| Montant cumulé (ligne 47a + ligne 48) | 49 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>*Si le montant ligne 49 est égal à 200 000 euros, reporter zéro ligne 50a*<br>*Si le montant ligne 49 est inférieur à 200 000 euros, reporter à la ligne 50a le montant déterminé ligne 47a*<br>*Si le montant ligne 49 est supérieur à 200 000 euros, le montant à reporter ligne 50a est égal à (200 000 euros - montant ligne 48)* | 50a | |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un DOM après plafonnement | 50b | |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 43a + ligne 50a)** | 51a | |
| **Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection situées dans un DOM (ligne 43b + ligne 50b)** | 51b | |

## B. LORSQUE LES DÉPENSES PORTÉES LIGNE 39a SONT SUPÉRIEURES À 100 000 000 euros

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de recherche limité à 100 000 000 euros (montant indiqué ligne 31a dans la limite de 100 000 000 euros) | 52a | |
| Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 31b dans la limite de 100 000 000 euros) | 52b | |
| Montant du crédit d'impôt relatif aux dépenses de recherche [(ligne 52a - ligne 52b) x 30 % + ligne 52b x 50%] (8) | 53 | |
| Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à 100 000 000 euros (ligne 31a - 100 000 000 euros) | 54 | |
| Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à 100 000 000 euros (ligne 54 x 5 %) | 55 | |
| Montant total du crédit d'impôt (ligne 53 + ligne 55) | 56 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87a) | 57 | |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 56 + ligne 57) | 58a | |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche situées dans un DOM | 58b | |

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION | | |
|---|---|---|
| Montant net total des dépenses de collection (report du montant porté ligne 38a) | 59a | |
| Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 38b) | 59b | |
| Plafond disponible (100 000 000 euros - ligne 52a) | 60 | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(Dépenses portées ligne 59a dans la limite de la ligne 60 - Dépenses portées ligne 59 b dans la limite de la ligne 60) x 30 % + (Dépenses portées ligne 59b dans la limite de la ligne 60) x 50 %] (8) | 61 | |
| Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 59a - ligne 60)>0] le crédit d'impôt est égal à [(ligne 59a - ligne 60) x 5 %] | 62 | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement (ligne 61 + ligne 62) | 63 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b) | 64 | |
| Montant du crédit d'impôt avant plafonnement des aides (ligne 63 + ligne 64) | 65 | |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis | 66 | |
| Montant cumulé (ligne 65 + ligne 66) | 67 | |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>*Si le montant ligne 66 est égal à 200 000 euros, reporter zéro ligne 68a*<br>*Si le montant ligne 67 est inférieur à 200 000 euros, reporter à la ligne 68 le montant déterminé ligne 65*<br>*Si le montant ligne 67 est supérieur à 200 000 euros, le montant à reporter ligne 68 est égal à (200 000 euros - montant ligne 66)* | 68a | |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un DOM | 68b | |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 58a + ligne 68a)** | 69a | |
| **Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection situées dans un DOM (ligne 58b + ligne 68b)** | 69b | |

(8) Ce taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer

Cegid Group

## IV - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION ENGAGÉES PAR LES PME AU SENS COMMUNAUTAIRE

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT | | ANNÉE CIVILE 2018 |
|---|---|---|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits | 70 | |
| Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits | 71 | 202 429 |
| Autres dépenses de fonctionnement [(ligne 70 x 75 %) + (ligne 71 x 50 %)] | 72 | 101 215 |
| Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale, frais de dépôt de dessins et modèles | 73 | |
| Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale, dessins et modèles | 74 | |
| Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés | 75 | |
| Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise (ligne 70 + ligne 71 + ligne 72 + ligne 73 + ligne 74 + ligne 75) | 76 | 303 644 |
| Total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 76 dans la limite de 400 000 euros) | 77 | 303 644 |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non (9) | 78 | |
| Pour les sous-traitants, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiées | 79 | |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (10) | 80 | 5 954 |
| Montant des remboursements de subventions publiques (11) | 81 | |
| Montant net des dépenses d'innovation (ligne 77 - ligne 78 - ligne 79 - ligne 80 + ligne 81) | 82a | 297 690 |
| Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM | 82b | |
| Montant total du crédit d'impôt [(ligne 82a - ligne 82b)) x 20 % + ligne 82b x 40%] (12) | 83 | 59 538 |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87c) | 84 | |
| Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 83 + ligne 84) | 85a | 59 538 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation situées dans un DOM | 85b | |

| | | |
|---|---|---|
| **Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 51a ou 69a + ligne 85a)** | 86a | 59 538 |
| **Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation situées dans un DOM (ligne 51b ou 69b + ligne 85b)** | 86b | |

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

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Pour dépenses de recherche | Pour dépenses de collection | Pour dépenses d'innovation |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | 87a | 87b | 87c |

(9) Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI. (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).
(10) Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 euros hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).
(11) Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.
(12) Ce taux est porté à 40 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer

## VI - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Pour dépenses de recherche | Pour dépenses de collection | Pour dépenses d'innovation |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | 88a | 88b | 88c |

## VII - UTILISATION DE LA CRÉANCE (13)

**VII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

Reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 86a sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 86a et 86b sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

**VII-2. Entreprises à l'impôt sur le revenu :**

Reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 86a sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 86a et 86b sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

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

| Montant des créances dont la mobilisation est demandée | 89 | |
|---|---|---|

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

## VIII - SIGNATURE

A..... Le.....

Nom..... Signature
Qualité.....
Adresse émail.....
Téléphone.....

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

Cegid Group

Liberté - Égalité - Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFIP N°2069-RCI-SD 2019

# REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

La déclaration récapitulative des réductions et crédits d'impôt doit être transmise par voie électronique.

**Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Dénomination de l'entreprise :** | Sas LUCERNYS | | **Néant** |
| **SIREN de l'entreprise** | 4 0 7 8 8 1 9 9 4 | PME au sens communautaire | Cocher la case : X |
| **Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre** | | Cocher la case | |
| **Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôt sont déclarés :** | | | |
| **SIREN de la société déclarante** | | | |
| **Dénomination de la société mère :** | | | |
| **SIREN de la société mère** | | | |

| | | |
|---|---|---|
| **CREANCES REPORTABLES** | | |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat | | |
| Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen | | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 6 %] + [ligne 2 x 9 %] + [[ligne 3 x 6 %] + [ligne 4 x 9 %] ] x 10/90 + ligne 5) | | 22 797 |
| dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | | |
| Dont préfinancement | | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (1) hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | 1 | 379 944 |
| Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM | 2 | |
| 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.3141-3 du code du travail. (2) | 3 | |
| Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnité de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | 4 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | 5 | |
| **CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE** | | |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise | | |
| Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés | | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | | |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs | | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques ou audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) | | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers | | |
| Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés | | |
| Autres créances non reportables et restituables au titre de l'exercice | | |
| | | |
| **CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES** | | |
| Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) | | |

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

(2) Taux général de 6 % et taux de 9 % pour les rémunérations versées en 2018 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

MINISTÈRE DE L'ÉCONOMIE
ET DES FINANCES

| | |
|---|---|
| **CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES** | |
| Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières | |
| Autre créances non reportables et non restituables | |
| **CRÉANCES REPORTABLES** | |
| Crédit d'impôt pour investissement en Corse | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche | 59 538 |
| *dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM* | |
| Autres créances reportables | |
| **CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE** | |
| Crédit d'impôt famille | |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques | |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art | |
| Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo | |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique | |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé | |
| Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole | |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif | |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social | |
| | |
| | |

| | |
|---|---|
| **CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N** | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique | |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise | |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art | |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs | |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi | |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique | |
| **CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois** | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique | |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise | |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art | |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs | |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi | |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique | |

(3) *Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte du formulaire n° 2069-RCI-SD.*

Exercice clos le : 30/06/2019

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dénomination de l'entreprise : | Sas LUCERNYS | N° Siret : | 40788199400039 |
| Adresse : | 32 rue des Jeuneurs<br>75002 PARIS | | |
| Ancienne adresse de l'entreprise en cas de changement | | | |

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés : ☐

| I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT | | ANNEE CIVILE 2018 |
|---|---|---|
| Montant des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au mois de décembre ou au dernier trimestre) | 1 | 379 950 |
| Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 6.0 %) | 2 | 22 797.00 |
| Montant total 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 | 3a | |
| Montant de la majoration prévue à l'article L.3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 6.0 %) x 100/90) | 3b | |
| Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b) | 4 | 22 797.00 |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7) | 5 | |
| **Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)** | 6 | 22 797.00 |

**II - CADRE A SERVIR PAR LES ENTREPRISES DECLARANTES QUI DETIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES**

| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises) | Montant total du crédit d'impôt | Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | 7 | | | |

**III - CADRE A SERVIR POUR LA REPARTITION DU CREDIT D'IMPOT ENTRE LES ASSOCIES MEMBRES DE SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES**

| Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises) | Montant total du crédit d'impôt | Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) | % de droits détenus dans la société | Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |

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

**IV - 1. *Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu):***

| | | |
|---|---|---|
| Montant du crédit d'impôt (hors quote-part de la participation) (report de la ligne 2 ou 4) | 8 | 22 797.00 |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement | 9 | |
| Montant du crédit d'impôt disponible<br>Reporter en ligne 10:<br>- le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif;<br>- zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est négatif ou égal à zéro. | 10 | 22 797.00 |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 + ligne 10) | 11 | 22 797.00 |

**Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)**

| | | |
|---|---|---|
| Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n° 2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe) | 12 | |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement | 13 | |
| Montant du crédit d'impôt disponible. Reporter en ligne 14 le résultat du calcul (ligne 12 - 13) s'il est positif, zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro. | 14 | |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans les sociétés de personnes ou groupements assimilés)(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe + ligne 14) | 15 | |

**IV - 2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

| | | |
|---|---|---|
| Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15) | 16 | 22 797 |
| Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD | 17 | |

**IV - 3. Entreprises à l'impôt sur le revenu :**

Reporter le montant du crédit déterminé ligne 6, ainsi que les montants portés en lignes 9,10 et 11 sur la déclaration n°2042-C.

**IV - 4. Mobilisation de la créance auprès d'un établissement de crédit**

| | | |
|---|---|---|
| Montant de la créance dont la mobilisation est demandée | 18 | |