LF-Mérignac

SIREN: 979974656

Plaquette

31/03/2024

CABINET 12

Cabinet d'expertise comptable inscrit au tableau de l'Ordre de Nouvelle Aquitaine
30 Cours du Chapeau Rouge - 33000 BORDEAUX
contact@cabinet12.com

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Sommaire

1 Comptes annuels 4

1.1 Bilan actif 5
1.2 Bilan passif 6
1.3 Compte de résultat 7
1.4 Bilan actif (détail) 9
1.5 Bilan passif (détail) 11
1.6 Compte de résultat (détail) 12

2 Gestion 15

2.1 Soldes Intermédiaires de Gestion - Production 16
2.2 Situation financière 17
2.3 Tableau de financement 18
2.4 Soldes Intermédiaires de Gestion - Production (Détail) 19
2.5 Situation financière (détail) 22
2.6 Tableau de financement (détail) 24

3 Annexe 25

4 Déclaration et liasse fiscale 26

4.1 2065 Impôt sur les sociétés 27
4.2 2065 bis 28
4.3 2050 Bilan actif 29
4.4 2051 Bilan passif 30
4.5 2052 Compte de résultat 31
4.6 2053 Compte de résultat (suite) 32
4.7 2054 Immobilisations 34
4.8 2055 Amortissements 35
4.9 2056 Provisions inscrites au bilan 36
4.10 2057 Etat des créances et dettes 37
4.11 2058-A Détermination résultat fisc. 38
4.12 2058-B Déficits prov. non déduct. 39
4.13 Provisions non déductibles 40
4.14 2058-C Affectation du résultat et renseignements divers 41
4.15 2059-A Détermin. plus moins-values 42
4.16 2059-B Affectation plus values C/T 44
4.17 2059-C Suivi des moins values L/T 45
4.18 2059-D Affectation plus values L/T 46
4.19 2059-E Détermination VA produite 47
4.20 2059-F Capital social 48

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Sommaire

4.21	2059-G Filiales	49
4.22	2069-RCI	50

CABINET 12

LF-Mérignac

Plaquette

31/03/2024

Comptes annuels

Bilan actif

Actif

			Au 31/03/2024			
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	185 000		185 000	
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**185 000**		**185 000**	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	237 005	9 842	227 162	
		Inst. techniques, mat. out. industriels	18 840	1 395	17 445	
		Autres immobilisations corporelles	13 486	1 320	12 166	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**269 332**	**12 558**	**256 774**	
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	8 700		8 700	
		TOTAL	**8 700**		**8 700**	
Total de l'actif immobilisé			**463 032**	**12 558**	**450 474**	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	18 733		18 733	
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**18 733**		**18 733**	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	40 901		40 901	
		Autres créances	36 192		36 192	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**77 094**		**77 094**	
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	25 956		25 956	
		TOTAL	**25 956**		**25 956**	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			**121 784**		**121 784**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**584 816**	**12 558**	**572 258**	

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières — 8 700
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V5.34.1

Bilan passif

	Passif	Au 31/03/2024	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000)	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-115 588	
	Situation nette avant répartition	**-110 588**	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**-110 588**	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	377 355	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	123 705	
	Total	**501 060**	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 207	
	Dettes fiscales et sociales	36 545	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 033	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**181 786**	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**682 847**	
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**572 258**	
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	321 448	
	à moins d'un an	361 399	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.34.1

Compte de résultat

			France	Exportation	Du 04/07/2023 Au 31/03/2024 9 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		297 515		297 515	
	Production vendue : - Biens		517		517	
	- Services		9 590		9 590	
	Chiffre d'affaires net		**307 623**		**307 623**	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				3 981	
	Autres produits				10	
		Total			**311 616**	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			141 811	
		Variation de stocks			-18 733	
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				124 645	
	Impôts, taxes et versements assimilés				20 897	
	Salaires et traitements				107 082	
	Charges sociales				16 917	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements provisions	12 558	
		• sur actif circulant				
		• pour risques et charges				
	Autres charges				12 779	
		Total			**417 959**	
		Résultat d'exploitation A			**-106 342**	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				9 220	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**9 220**	
		Résultat financier D			**-9 220**	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E			**-115 563**	

Edité à partir de Loop V5.34.1

Compte de résultat

			Du 04/07/2023 Au 31/03/2024 9 mois	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		25	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	25	
Résultat exceptionnel		F	-25	
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**-115 588**	

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		2 705

Edité à partir de Loop V5.34.1

Bilan actif (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Bilan Actif		31/03/2024	Néant	%
Fonds commercial		**185 000,00**	**0,00**	**NS**
20700000	FONDS COMMERCIAL	185 000,00	0,00	NS
	Total Immobilisations Incorporelles	185 000,00	0,00	NS
Constructions		**237 005,05**	**0,00**	**NS**
21350000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS ET AMÉNAG	237 005,05	0,00	NS
Amort. prov. constructions		**-9 842,83**	**0,00**	**NS**
28135000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS SUR SOL PROPRE	-9 842,83	0,00	NS
Installations techn. mat. out. industriels		**18 840,42**	**0,00**	**NS**
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE	18 840,42	0,00	NS
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		**-1 395,16**	**0,00**	**NS**
28150000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉ	-1 395,16	0,00	NS
Autres immobilisations corporelles		**13 486,62**	**0,00**	**NS**
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	6 260,73	0,00	NS
21840000	MOBILIER	7 225,89	0,00	NS
Amort. prov. autres immob. corporelles		**-1 320,05**	**0,00**	**NS**
28183000	AMORTISSEMENT DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATI	-719,86	0,00	NS
28184000	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	-600,19	0,00	NS
	Total Immobilisations corporelles	256 774,05	0,00	NS
Autres immobilisations financières		**8 700,00**	**0,00**	**NS**
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	8 700,00	0,00	NS
	Total Immobilisations financières	8 700,00	0,00	NS
	TOTAL Actif immobilisé	450 474,05	0,00	NS
Matières premières, approv.		**18 733,67**	**0,00**	**NS**
31000010	STOCKS MP - ALIMENTAIRE HORS SURGELE	5 088,38	0,00	NS
31000020	STOCKS MP - SURGELE	8 885,23	0,00	NS
32000000	AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 760,06	0,00	NS
	Total Actif circulant - Stocks	18 733,67	0,00	NS
Clients et comptes rattachés		**40 901,60**	**0,00**	**NS**
41110000	CLIENTS	40 901,60	0,00	NS
Autres créances		**36 192,86**	**0,00**	**NS**
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	17 100,00	0,00	NS
44562000	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	477,58	0,00	NS
44566000	TVA DÉDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICES	1 365,33	0,00	NS
44571000	TVA COLLECTEE 10%	74,00	0,00	NS
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	9 599,40	0,00	NS
46790000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS - RGT PO	7 576,55	0,00	NS
	Total Créances	77 094,46	0,00	NS

Bilan actif (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/03/2024	Néant	%
Disponibilités	**25 956,63**	**0,00**	**NS**
51110001 CLIENTS CHEQUES	548,56	0,00	NS
51110006 CLIENTS EDENRED	1 936,06	0,00	NS
51200000 BANQUE	23 472,01	0,00	NS
Total Divers	25 956,63	0,00	NS
Total Actif circulant	121 784,76	0,00	NS
TOTAL ACTIF	572 258,81	0,00	NS

Bilan passif (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Bilan Passif		31/03/2024	Néant	%
Capital		**5 000,00**	**0,00**	**NS**
10100000	CAPITAL	5 000,00	0,00	NS
Résultat de l'exercice		**-115 588,77**	**0,00**	**NS**
Résultat de l'exercice		-115 588,77	0,00	NS
	Capitaux propres	-110 588,77	0,00	NS
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**377 355,00**	**0,00**	**NS**
16400000	CREDIT VENDEUR LF DEV - 400K	377 355,00	0,00	NS
Emprunts et dettes financières divers		**123 705,93**	**0,00**	**NS**
45150000	GROUPE - OPÉRATIONS FINANCIÈRES	121 000,00	0,00	NS
45180000	GROUPE - INTÉRÊTS COURUS	2 705,93	0,00	NS
	Emprunts et dettes assimilées	501 060,93	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**133 207,61**	**0,00**	**NS**
40110000	FOURNISSEURS	58 511,21	0,00	NS
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	74 696,40	0,00	NS
Dettes fiscales et sociales		**36 545,50**	**0,00**	**NS**
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	13 072,84	0,00	NS
42820000	DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	9 000,39	0,00	NS
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	4 712,78	0,00	NS
43702000	MUTUELLE PREVIFRANCE	388,80	0,00	NS
43703000	MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	3 542,20	0,00	NS
43780000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	98,96	0,00	NS
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	1 121,19	0,00	NS
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	119,93	0,00	NS
44550000	TVA À DÉCAISSER	1 391,00	0,00	NS
44572000	TVA COLLECTEE 20%	1 954,76	0,00	NS
44584000	TVA À RÉGULARISER PASSIF	289,90	0,00	NS
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	852,75	0,00	NS
Autres dettes		**12 033,54**	**0,00**	**NS**
46701000	LF DEV	4 747,95	0,00	NS
46702000	LF DEV CREANCES CLIENTS REGL RECUS LF MERIGNAC	6 454,98	0,00	NS
46730000	NDF CEDRIC BEAULIEU	830,61	0,00	NS
	Dettes	181 786,65	0,00	NS
	Dettes et produits constatés d'avance	682 847,58	0,00	NS
	Total du Passif	572 258,81	0,00	NS

Compte de résultat (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/03/2024	Néant	%
Ventes de marchandises		**297 515,59**	**0,00**	**NS**
70710001	BOISSONS 5.5%	8 854,75	0,00	NS
70710002	DESSERTS 5.5%	25 460,81	0,00	NS
70720001	BOISSONS 10%	5 118,00	0,00	NS
70720002	DESSERTS 10%	2 748,33	0,00	NS
70720003	PLATS CHAUDS 10%	66 689,18	0,00	NS
70720004	SALADES & BOWLS 10%	23 921,75	0,00	NS
70720005	SANDWICHS/PDM/WRAPS 10%	31 617,27	0,00	NS
70720006	COFFRETS REPAS 10%	58 942,30	0,00	NS
70720007	COKTAILS BUFFET 10%	68 088,55	0,00	NS
70720009	PETIT DEJEUNER 10%	3 920,00	0,00	NS
70722011	VENTES DE MARCHANDISES	608,68	0,00	NS
70730001	BOISSONS ALCOOL 20%	1 555,97	0,00	NS
70970000	DIVERS	-10,00	0,00	NS
Production vendue (biens)		**517,85**	**0,00**	**NS**
70120001	IMPULSION 10%	419,03	0,00	NS
70130001	GOODIES 20%	86,45	0,00	NS
70130002	IMPULSION 20%	12,37	0,00	NS
Production vendue (services)		**9 590,44**	**0,00**	**NS**
70630001	SERVICE TRAITEUR 20%	1 459,26	0,00	NS
70810001	DIVERS 5.5%	1 312,12	0,00	NS
70820001	DIVERS 10%	1 091,00	0,00	NS
70830001	DIVERS 20%	5 728,06	0,00	NS
	Chiffre d'affaires net	*307 623,88*	*0,00*	*NS*
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**3 981,90**	**0,00**	**NS**
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	3 981,90	0,00	NS
Autres produits d'exploitation		**10,87**	**0,00**	**NS**
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	10,87	0,00	NS
	Produits d'exploitation	*311 616,65*	*0,00*	*NS*
Achats de marchandises		**141 811,39**	**0,00**	**NS**
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	141 811,39	0,00	NS
Variation de stocks de marchandises		**-18 733,67**	**0,00**	**NS**
60370000	STOCKS MARCHANDISES	-18 733,67	0,00	NS
Autres achats et charges externes		**124 645,93**	**0,00**	**NS**
60600000	ELECTRICITE	5 085,26	0,00	NS
60610000	CARBURANT	1 987,19	0,00	NS
60630000	ACHATS PETITES EQUIPEMENTS ET FOURNITURES	1 941,84	0,00	NS
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 188,95	0,00	NS
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	42 750,00	0,00	NS
61110000	SOUS-TRAITANCE - LIVRAISON	5 616,00	0,00	NS
61120000	SOUS-TRAITANCE - SERVICE TRAITEUR	155,00	0,00	NS
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	15 170,00	0,00	NS
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 271,07	0,00	NS
61352000	LOCATIONS LF GROUP - VEHICULE GG-675-ND	3 500,00	0,00	NS
61352100	LOCATION LF GROUP - VEHICULE GJ-985-MZ	4 230,00	0,00	NS
61352200	LOCATION LF GROUP - VEHICULE GC-428-JC	3 720,00	0,00	NS
61352300	LOCATION LF GROUP - PEUGEOT TRAFIC	2 100,00	0,00	NS
61353000	LOCATION TPE	354,36	0,00	NS
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	390,00	0,00	NS
61500000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3 571,47	0,00	NS

Compte de résultat (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/03/2024	Néant	%
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	2 825,82	0,00	NS
62200000	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	5 566,20	0,00	NS
62260000	HONORAIRES CABINET 12	3 000,00	0,00	NS
62260003	LABORATOIRES D'ANALYSES	210,12	0,00	NS
62261000	HONORAIRES SOCIALES	3 937,00	0,00	NS
62262000	HONORAIRES JURIDIQUE C12	1 053,51	0,00	NS
62268000	HONORAIRES C12 EXCEPTIONNELS	1 500,00	0,00	NS
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	480,59	0,00	NS
62283000	COMMISSIONS TR	211,19	0,00	NS
62300000	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	1 164,89	0,00	NS
62510000	DEPLACEMENTS	483,71	0,00	NS
62520000	RECEPTIONS	916,41	0,00	NS
62600000	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	282,15	0,00	NS
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	4 838,91	0,00	NS
62710000	COMMISSIONS CB	1 563,70	0,00	NS
62800000	DIVERS	1 380,59	0,00	NS
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 200,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		**20 897,84**	**0,00**	**NS**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	653,95	0,00	NS
63300000	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR RÉMUNÉ	437,18	0,00	NS
63330000	FORMATION CONTINUE CDI	528,96	0,00	NS
63530000	CFE	852,75	0,00	NS
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	17 810,00	0,00	NS
63560000	TAXE FONCIERE	615,00	0,00	NS
Salaires et traitements		**107 082,55**	**0,00**	**NS**
64100000	SALAIRES BRUTS	97 416,52	0,00	NS
64110000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	358,43	0,00	NS
64120000	PROVISIONS CONGES PAYES	9 000,39	0,00	NS
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	307,21	0,00	NS
Charges sociales		**16 917,61**	**0,00**	**NS**
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF ET POLE EMPLOI	10 185,53	0,00	NS
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 212,30	0,00	NS
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	3 583,77	0,00	NS
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	1 121,19	0,00	NS
64581000	CONTRIBUTION PARITARISME	12,39	0,00	NS
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	802,43	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations		**12 558,04**	**0,00**	**NS**
68110000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS I	12 558,04	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		**12 779,80**	**0,00**	**NS**
65100000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	12 238,45	0,00	NS
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	541,35	0,00	NS
	Charges d'exploitation	*417 959,49*	*0,00*	*NS*
	Résultat d'exploitation	-106 342,84	0,00	NS
Intérêts et charges assimilées		**9 220,93**	**0,00**	**NS**
66100000	CHARGES D'INTÉRÊTS	6 515,00	0,00	NS
66150000	INTÉRÊTS DES COMPTES COURANTS ET DÉPÔTS	2 705,93	0,00	NS
	Charges financières	*9 220,93*	*0,00*	*NS*
	Résultat financier	-9 220,93	0,00	NS
	Résultat courant	-115 563,77	0,00	NS

Compte de résultat (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/03/2024	Néant	%
Charges exceptionnelles op. gestion	**25,00**	**0,00**	**NS**
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	25,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles	25,00	0,00	NS
Résultat exceptionnel	-25,00	0,00	NS
Bénéfice ou perte	-115 588,77	0,00	NS

CABINET 12

LF-Mérignac

Plaquette

31/03/2024

Gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion - Production

	Au 31/03/2024	%		%	Écart N / (N-1)	%
Ventes de marchandises	297 515	100,00			297 515	100,00
Coût achat marchandises vendues	123 077	41,36			123 077	100,00
Marge commerciale	**174 437**	**58,63**			**174 437**	**100,00**
Production vendue	10 108	3,28			10 108	100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production totale de l'exercice	**10 108**	**3,28**			**10 108**	**100,00**
Production + Ventes de marchandises	**307 623**	**100,00**			**307 623**	**100,00**
Achats de matières premières et approvisionnement						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
Marge brute de production	**10 108**	**3,28**			**10 108**	**100,00**
Marge brute globale	**184 546**	**59,99**			**184 546**	**100,00**
Autres achats et charges externes	124 645	40,51			124 645	100,00
Valeur ajoutée	**59 900**	**19,47**			**59 900**	**100,00**
Subventions exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	20 897	6,79			20 897	100,00
Charges sociales du personnel	124 000	40,30			124 000	100,00
Excédent brut d'exploitation	**-84 997**	**-27,63**			**-84 997**	**-100,00**
Reprises sur charges et transferts	3 981	1,29			3 981	100,00
Autres produits	10	0,00			10	100,00
Dotations aux amortissements et provisions	12 558	4,08			12 558	100,00
Autres charges	12 779	4,15			12 779	100,00
Résultat d'exploitation	**-106 342**	**-34,56**			**-106 342**	**-100,00**
Quote-part de résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	9 220	2,99			9 220	100,00
Résultat courant avant impôts	**-115 563**	**-37,56**			**-115 563**	**-100,00**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	25	0,00			25	100,00
Résultat exceptionnel	-25	0,00			-25	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	**-115 588**	**-37,57**			**-115 588**	**-100,00**

Situation financière

Biens (Emplois)		Au 31/03/2024		Financements (Ressources)		Au 31/03/2024	
Actifs stables	Immobilisations corporelles	257		Financements stables	Fonds propres (associés compris)	-111	
	Participations et créances rattachées				Capital et réserves	5	
	Autres immobilisations financières	9			- Non valeurs		
	Titres de placement				Plus ou moins-values latentes		
	Autres immobilisations	185			Résultat de l'exercice (+ ou -)	-116	
					Subventions (nettes)		
					Provisions pour pertes et charges		
					Financements à long et moyen terme	377	
	TOTAL BIENS STABLES (II)	**450**			TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	**267**	
	Fonds de roulement négatif (II-I)	**184**			Fonds de roulement (I-II)		
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	19		Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	133	
	Clients et comptes rattachés	41			Autres dettes d'exploitation	36	
	Autres valeurs	29					
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	**88**			TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	**170**	
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	**81**	
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt sur les sociétés		
	Impôt sur les sociétés				Crédits d'escompte		
					Dettes différées		
					Groupes et assimilés	124	
					Fournisseurs d'immobilisations		
	Liquidités	26			Découverts bancaires		
	Divers	8			Divers	12	
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	**34**			TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	**136**	
	Trésorerie positive (VI-V)				Trésorerie négative (V-VI)	**102**	
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	**572**			Total des financements (I+III+V)	**572**	

Edité à partir de Loop V5.34.1

Tableau de financement

Situation au		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
	Opérations de l'exercice	Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)	94				
	Variations des :					
	Stocks			19		
	Clients et comptes rattachés			41		
	Autres valeurs			29		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				133	
	Autres dettes d'exploitation				36	
		-94		**-81**		**-12**
Répartition	Coût ou produit net de financement	9				
	Impôt sur les bénéfices					
	Participation					
	CAF -103					
	Distribution / Prélèvements					
	AF -103					
		-9				**-9**
Investissement	Investissements : non financiers	454				
	financiers	9				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		-463				**-463**
Financement	Apports en capital		5			
	Emprunts souscrits		400			
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	23				
		382				**382**
Situation au 31/03/2024		FDR **-184**	- EFE	**81**	=	**-102**

(1) EBE corrigé

Edité à partir de Loop V5.34.1

Soldes Intermédiaires de Gestion - Production (Détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion		31/03/2024	Néant	%
Ventes de marchandises		**297 515,59**	**0,00**	**NS**
70710001	BOISSONS 5.5%	8 854,75	0,00	NS
70710002	DESSERTS 5.5%	25 460,81	0,00	NS
70720001	BOISSONS 10%	5 118,00	0,00	NS
70720002	DESSERTS 10%	2 748,33	0,00	NS
70720003	PLATS CHAUDS 10%	66 689,18	0,00	NS
70720004	SALADES & BOWLS 10%	23 921,75	0,00	NS
70720005	SANDWICHS/PDM/WRAPS 10%	31 617,27	0,00	NS
70720006	COFFRETS REPAS 10%	58 942,30	0,00	NS
70720007	COKTAILS BUFFET 10%	68 088,55	0,00	NS
70720009	PETIT DEJEUNER 10%	3 920,00	0,00	NS
70722011	VENTES DE MARCHANDISES	608,68	0,00	NS
70730001	BOISSONS ALCOOL 20%	1 555,97	0,00	NS
70970000	DIVERS	-10,00	0,00	NS
Coût d'achat des marchandises vendues		**123 077,72**	**0,00**	**NS**
60370000	STOCKS MARCHANDISES	-18 733,67	0,00	NS
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	141 811,39	0,00	NS
	Marge commerciale	*174 437,87*	*0,00*	*NS*
Production vendue		**10 108,29**	**0,00**	**NS**
70120001	IMPULSION 10%	419,03	0,00	NS
70130001	GOODIES 20%	86,45	0,00	NS
70130002	IMPULSION 20%	12,37	0,00	NS
70630001	SERVICE TRAITEUR 20%	1 459,26	0,00	NS
70810001	DIVERS 5.5%	1 312,12	0,00	NS
70820001	DIVERS 10%	1 091,00	0,00	NS
70830001	DIVERS 20%	5 728,06	0,00	NS
	Production de l'exercice	*10 108,29*	*0,00*	*NS*
	Marge brute de production	*10 108,29*	*0,00*	*NS*
	Marge brute globale	*184 546,16*	*0,00*	*NS*
Autres achats et charges externes		**124 645,93**	**0,00**	**NS**
60600000	ELECTRICITE	5 085,26	0,00	NS
60610000	CARBURANT	1 987,19	0,00	NS
60630000	ACHATS PETITES EQUIPEMENTS ET FOURNITURES	1 941,84	0,00	NS
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 188,95	0,00	NS
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	42 750,00	0,00	NS
61110000	SOUS-TRAITANCE - LIVRAISON	5 616,00	0,00	NS
61120000	SOUS-TRAITANCE - SERVICE TRAITEUR	155,00	0,00	NS
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	15 170,00	0,00	NS
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 271,07	0,00	NS
61352000	LOCATIONS LF GROUP - VEHICULE GG-675-ND	3 500,00	0,00	NS
61352100	LOCATION LF GROUP - VEHICULE GJ-985-MZ	4 230,00	0,00	NS
61352200	LOCATION LF GROUP - VEHICULE GC-428-JC	3 720,00	0,00	NS
61352300	LOCATION LF GROUP - PEUGEOT TRAFIC	2 100,00	0,00	NS
61353000	LOCATION TPE	354,36	0,00	NS
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	390,00	0,00	NS
61500000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3 571,47	0,00	NS
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	2 825,82	0,00	NS
62200000	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	5 566,20	0,00	NS
62260000	HONORAIRES CABINET 12	3 000,00	0,00	NS
62260003	LABORATOIRES D'ANALYSES	210,12	0,00	NS
62261000	HONORAIRES SOCIALES	3 937,00	0,00	NS
62262000	HONORAIRES JURIDIQUE C12	1 053,51	0,00	NS
62268000	HONORAIRES C12 EXCEPTIONNELS	1 500,00	0,00	NS
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	480,59	0,00	NS
62283000	COMMISSIONS TR	211,19	0,00	NS
62300000	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	1 164,89	0,00	NS

Soldes Intermédiaires de Gestion - Production (Détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion		31/03/2024	Néant	%
62510000	DEPLACEMENTS	483,71	0,00	NS
62520000	RECEPTIONS	916,41	0,00	NS
62600000	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	282,15	0,00	NS
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	4 838,91	0,00	NS
62710000	COMMISSIONS CB	1 563,70	0,00	NS
62800000	DIVERS	1 380,59	0,00	NS
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 200,00	0,00	NS
	Valeur ajoutée	*59 900,23*	*0,00*	*NS*
Impôts, taxes, et versements assimilés		**20 897,84**	**0,00**	**NS**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	653,95	0,00	NS
63300000	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR RÉMUNÉ	437,18	0,00	NS
63330000	FORMATION CONTINUE CDI	528,96	0,00	NS
63530000	CFE	852,75	0,00	NS
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	17 810,00	0,00	NS
63560000	TAXE FONCIERE	615,00	0,00	NS
Charges de personnel		**124 000,16**	**0,00**	**NS**
64100000	SALAIRES BRUTS	97 416,52	0,00	NS
64110000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	358,43	0,00	NS
64120000	PROVISIONS CONGES PAYES	9 000,39	0,00	NS
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	307,21	0,00	NS
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF ET POLE EMPLOI	10 185,53	0,00	NS
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 212,30	0,00	NS
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	3 583,77	0,00	NS
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	1 121,19	0,00	NS
64581000	CONTRIBUTION PARITARISME	12,39	0,00	NS
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	802,43	0,00	NS
	Excédent brut d'exploitation	*-84 997,77*	*0,00*	*NS*
Reprises de charges et transferts		**3 981,90**	**0,00**	**NS**
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	3 981,90	0,00	NS
Autres produits		**10,87**	**0,00**	**NS**
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	10,87	0,00	NS
Dotations aux amortissements et provisions		**12 558,04**	**0,00**	**NS**
68110000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS I	12 558,04	0,00	NS
Autres charges		**12 779,80**	**0,00**	**NS**
65100000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	12 238,45	0,00	NS
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	541,35	0,00	NS
	Résultat d'exploitation	-106 342,84	0,00	NS
Charges financières		**9 220,93**	**0,00**	**NS**
66100000	CHARGES D'INTÉRÊTS	6 515,00	0,00	NS
66150000	INTÉRÊTS DES COMPTES COURANTS ET DÉPÔTS	2 705,93	0,00	NS
	Résultat courant avant impôt	-115 563,77	0,00	NS
Charges exceptionnelles		**25,00**	**0,00**	**NS**
67120000	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	25,00	0,00	NS
	Résultat exceptionnel	-25,00	0,00	NS

Soldes Intermédiaires de Gestion - Production (Détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion	31/03/2024	Néant	%
Résultat de l'exercice	-115 588,77	0,00	NS

Situation financière (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Situation financière Emplois		31/03/2024	Néant
Immobilisations corporelles		**256 774,05**	**0,00**
21350000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS ET AMÉNAG	237 005,05	0,00
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE	18 840,42	0,00
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	6 260,73	0,00
21840000	MOBILIER	7 225,89	0,00
28135000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS SUR SOL PROPRE	-9 842,83	0,00
28150000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉ	-1 395,16	0,00
28183000	AMORTISSEMENT DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATI	-719,86	0,00
28184000	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	-600,19	0,00
Autres immobilisations financières		**8 700,00**	**0,00**
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	8 700,00	0,00
Autres immobilisations		**185 000,00**	**0,00**
20700000	FONDS COMMERCIAL	185 000,00	0,00
Stocks		**18 733,67**	**0,00**
31000010	STOCKS MP - ALIMENTAIRE HORS SURGELE	5 088,38	0,00
31000020	STOCKS MP - SURGELE	8 885,23	0,00
32000000	AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 760,06	0,00
Clients et comptes rattachés		**40 901,60**	**0,00**
41110000	CLIENTS	40 901,60	0,00
Autres valeurs		**28 616,31**	**0,00**
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	17 100,00	0,00
44562000	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	477,58	0,00
44566000	TVA DÉDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICES	1 365,33	0,00
44571000	TVA COLLECTEE 10%	74,00	0,00
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	9 599,40	0,00
Liquidités		**25 956,63**	**0,00**
51110001	CLIENTS CHEQUES	548,56	0,00
51110006	CLIENTS EDENRED	1 936,06	0,00
51200000	BANQUE	23 472,01	0,00
Divers		**7 576,55**	**0,00**
46790000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS - RGT PO	7 576,55	0,00

Situation financière (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Situation financière Ressources		31/03/2024	Néant
Capital et réserves		**5 000,00**	**0,00**
10100000	CAPITAL	5 000,00	0,00
Financements à long et moyen terme		**377 355,00**	**0,00**
16400000	CREDIT VENDEUR LF DEV - 400K	377 355,00	0,00
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés		**133 207,61**	**0,00**
40110000	FOURNISSEURS	58 511,21	0,00
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	74 696,40	0,00
Autres dettes d'exploitation		**36 425,57**	**0,00**
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	13 072,84	0,00
42820000	DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	9 000,39	0,00
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	4 712,78	0,00
43702000	MUTUELLE PREVIFRANCE	388,80	0,00
43703000	MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	3 542,20	0,00
43780000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	98,96	0,00
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	1 121,19	0,00
44550000	TVA À DÉCAISSER	1 391,00	0,00
44572000	TVA COLLECTEE 20%	1 954,76	0,00
44584000	TVA À RÉGULARISER PASSIF	289,90	0,00
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	852,75	0,00
Groupe Associés		**123 705,93**	**0,00**
45150000	GROUPE - OPÉRATIONS FINANCIÈRES	121 000,00	0,00
45180000	GROUPE - INTÉRÊTS COURUS	2 705,93	0,00
Divers		**12 153,47**	**0,00**
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	119,93	0,00
46701000	LF DEV	4 747,95	0,00
46702000	LF DEV CREANCES CLIENTS REGL RECUS LF MERIGNAC	6 454,98	0,00
46730000	NDF CEDRIC BEAULIEU	830,61	0,00

Tableau de financement (détail)

Période du 04/07/2023 au 31/03/2024 (Bilan)

Tableau de financement		31/03/2024	Néant
Variation stocks : N-(N-1)		**18 733,67**	**0,00**
31000010	STOCKS MP - ALIMENTAIRE HORS SURGELE	5 088,38	0,00
31000020	STOCKS MP - SURGELE	8 885,23	0,00
32000000	AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 760,06	0,00
Clients et comptes rattachés : N-(N-1)		**40 901,60**	**0,00**
41110000	CLIENTS	40 901,60	0,00
Autres valeurs d'exploitation : N-(N-1)		**28 616,31**	**0,00**
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	17 100,00	0,00
44562000	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	477,58	0,00
44566000	TVA DÉDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICES	1 365,33	0,00
44571000	TVA COLLECTEE 10%	74,00	0,00
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	9 599,40	0,00
Fournisseurs d'exploitation : N-(N-1)		**-133 207,61**	**0,00**
40110000	FOURNISSEURS	-58 511,21	0,00
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	-74 696,40	0,00
Autres dettes d'exploitation : N-(N-1)		**-36 425,57**	**0,00**
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	-13 072,84	0,00
42820000	DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	-9 000,39	0,00
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	-4 712,78	0,00
43702000	MUTUELLE PREVIFRANCE	-388,80	0,00
43703000	MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	-3 542,20	0,00
43780000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	-98,96	0,00
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	-1 121,19	0,00
44550000	TVA À DÉCAISSER	-1 391,00	0,00
44572000	TVA COLLECTEE 20%	-1 954,76	0,00
44584000	TVA À RÉGULARISER PASSIF	-289,90	0,00
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	-852,75	0,00
Coût ou produit net de financement		**9 220,93**	**0,00**
66100000	CHARGES D'INTÉRÊTS	6 515,00	0,00
66150000	INTÉRÊTS DES COMPTES COURANTS ET DÉPÔTS	2 705,93	0,00
Investissements non financiers		**454 332,09**	**0,00**
Acq. Aménagements constructions		237 005,05	0,00
Acq. Matériel outillage industr.		18 840,42	0,00
Acq. Matériel bureau, mobilier		13 486,62	0,00
Acq. Autres immob. incorp.		185 000,00	0,00
Investissements financiers		**8 700,00**	**0,00**
Acq. Prêts et autres immob. fin.		8 700,00	0,00
Apports en capital		**-5 000,00**	**0,00**
Augmentation capital numéraire		-5 000,00	0,00
Emprunts souscrits		**-400 000,00**	**0,00**
Emprunts nouveaux		-400 000,00	0,00
Remboursement emprunts		**22 645,00**	**0,00**
Emprunts remboursés		22 645,00	0,00

CABINET 12

LF-Mérignac

Plaquette

31/03/2024

Annexe

CABINET 12

LF-Mérignac

Plaquette

31/03/2024

Déclaration et liasse fiscale

edi-tdfc

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	04072023	et clos le	31032024

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS LF-Mérignac	
SIRET 9 7 9 9 7 4 6 5 6 0 0 0 1 4	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
3 Rue Alessandro volta 33700 MERIGNAC	

RÉGIME 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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Services des traiteurs	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal | Bénéfice imposable à 15% | Déficit 115564

Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%

2 Plus-values PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A ☐ | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 *septies* ☐ | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* ☐ | Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies* ☐ | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐

Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies A* ☐ | Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 *duodecies* ☐ | Société d'investissement immobilier cotée ☐ | Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* ☐

Autres dispositifs ☐

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 ☐

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

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

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire 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- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258

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 ☐

4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée | X | LOOP V5.30.5

Examen de conformité fiscale

☐ Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
CABINET 12 30 COURS DU CHAPEAU ROUGE 33000 BORDEAUX Tél:	 Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	**Identité du déclarant:**
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné :	Date: Lieu: MERIGNAC Qualité et nom du signataire: BEAULIEU - PRESIDENT Signature :

edi-tdfc

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS LF-Mérignac 31032024

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

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

K DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 19%
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 9

Adresse de l'entreprise : 3 Rue Alessandro volta 33700 MERIGNAC — Durée de l'exercice précédent * :

Numéro SIRET * : 9 7 9 9 7 4 6 5 6 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/03/2024

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		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	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		185000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	237005	AQ 9842	227162
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18840	AS 1395	17445
		Autres immobilisations corporelles	AT	13486	AU 1320	12166
		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		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	8700	BI	8700
		TOTAL (II)	BJ	463032	BK 12558	450474
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	18733	BM	18733
		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	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	40901	BY	40901
		Autres créances (3)	BZ	36192	CA	36192
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	25956	CG	25956
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
		TOTAL (III)	CJ	121784	CK	121784
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	584816	1A 12558	572258

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 8700 — (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Néant ☐ *

Exercice N : 31032024

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5000)	DA	5000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-115588
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	-110588
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	377355
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	123705
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	133207
	Dettes fiscales et sociales	DY	36545
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	12033
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	682847
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	572258

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	361399
(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.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	297515	FB		FC	297515
	Production vendue — biens *	FD	517	FE		FF	517
	Production vendue — services *	FG	9590	FH		FI	9590
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	307623	FK		FL	307623
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	3981
	Autres produits (1) (11)					FQ	10
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	311616
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	141811
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-18733
	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	124645
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	20897
	Salaires et traitements *					FY	107082
	Charges sociales (10)					FZ	16917
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce HS)					GA	12558
	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	12779
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	417959
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-106342
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	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	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9220
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	9220
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-9220
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	-115563

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Néant ☐ *

			Exercice N
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	25
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	25
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	-25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	311616
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	427205
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	-115588
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)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	2705
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	3981
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :		
	Détail en annexe		

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

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

edi-tdfc

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac Exercice N, clos le : 31032024

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	25
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	25

DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	

DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac 31032024 — Néant ☐ *

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
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF 185000
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9)		KJ	KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)		KM	KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions (Dont Composants M2)		KP	KQ	KR 237005
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)		KS	KT	KU 18840
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	KZ	LA
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD 13486
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK	LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN	LO	LP 269332
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	1U	1V 8700
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	LR	LS 8700
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	ØH	ØJ 463032

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
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW 185000	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG	MH 237005	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK 18840	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	MM	MN	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV	MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT 13486	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*		IX	MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY	NG	NH 269332	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F 8700	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3	NJ	NK 8700	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL 463032	ØM

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac 31032024 — Néant ☐ *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW	9842	PX		PY	9842
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	1395	QB		QC	1395
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	1320	QN		QO	1320
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV	12558	QW		QX	12558
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN		ØP	12558	ØQ		ØR	12558

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 d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
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 — Matériel 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 II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY					Total général non ventilé (NW – NY)	NZ		

CADRE C

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise SAS LF-Mérignac 31032024 — Néant X *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		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		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

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

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

8

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

DGFiP N° 2057

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac 31032024 — 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	8700	UV	8700	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	40901		40901		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11516		11516		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	24676		24676		
	Charges constatées d'avance	VS					
	TOTAUX	VT	85794	VU	85794	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	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				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	377355	55907	247351	74097
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	133207	133207		
Personnel et comptes rattachés		8C	22073	22073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	9863	9863		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3635	3635		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	972	972		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	123705	123705		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	12033	12033		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	682847	VZ 361399	247351	74097

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice VJ 400000

Emprunts remboursés en cours d'exercice VK 22645

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise SAS LF-Mérignac — Exercice N clos le 31 03 2024

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET — Néant ☐*

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 *sexies* D du CGI)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW	25
	Amendes et pénalités	WJ	25	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis* du CGI) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)						I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)						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	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)	SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
					TOTAL I		WR	25

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	115588
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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 n° 2058-B-SD, cadre III)							WU	
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV	
		- imposées au taux de 0 %					WH	
		- imposées au taux de 19 %					WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					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* / Produits net des actions et parts d'intérêts	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A			)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	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 (art.44 *septies*) K9		Entreprises nouvelles (art.44 *sexies*) L2		J.E.I. (art. 44 *sexies* A) L5	XF	
		ZFU – TE (art. 44 *octies* A) ØV		S.I.I.C. (art. 208C) K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 *terdecies*) PA		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*) PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) 1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*) XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*) PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) X9	0	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E) YH		)		XG	
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* A) YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* C) YC					
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* B) YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* D) YD					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) YL							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	0
					TOTAL II		XH	115588

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{ Bénéfice (I moins II)	XI			
	{ Déficit (II moins I)			XJ	115563
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN		XO	115563

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac 31032024

Néant ☐*

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	115563
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	115563

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

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	10121

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

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

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

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

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac Exercice N clos le : 31032024

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
TOTAL WQ		TOTAL XG	

edi-tdfc

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	

RENSEIGNEMENTS DIVERS

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7		)	YQ
– Engagements de crédit-bail immobilier					YR
– Effets portés à l'escompte et non échus					YS

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous-traitance					YT 48521
– Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		)	XQ 30735
– Personnel extérieur à l'entreprise					YU
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS 15958
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV
– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	2200	)	ST 29430
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ 124645

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW
– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		)	9Z 20897
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					YX 20897

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY 30124
– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ 27352

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *	ØB 103472
– 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 5,88 %
– Numéro de centre agréé * XP	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — 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*	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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac — Néant [X] *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature [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						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
		TOTAL					

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-value taxables à 19 % (1) [11]
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
	13							
	14							
	15							
	16							
	17							
TOTAL								

* 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.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES SUITE

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : SAS LE-Mérignac

		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme [9]	Long terme [10]			Plus-value taxable à 19 % (1) [11]
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
	Total des plus ou moins-values nette fiscale					
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique					
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %					

* 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.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2059-B

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant X *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À 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				

			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	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* 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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac

Néant [X] *

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 titre 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.	

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

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

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

15

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

DGFiP N° 2059-D

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

Désignation de l'entreprise : SAS LF-Mérignac

Néant [X] *

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

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'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.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E

Désignation de l'entreprise: SAS LF-Mérignac			Néant ☐*
Exercice ouvert le: 04072023 et clos le: 31032024			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	11
	Dont apprentis	YF	1
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	307623
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	307623
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	10
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	18733
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	18744
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	152014
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	84097
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	12779
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	248891
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG	77476
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	77476

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)	GX	410165	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	11
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	04/07/2023		GZ	31/03/2024
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFiP N° 2059F

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

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024 N° SIRET 97997465600014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS LF-Mérignac

ADRESSE (voie) 3 Rue Alessandro volta

CODE POSTAL 33700 VILLE MERIGNAC

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	5000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination CB DISTRIBUTION

N° SIREN (si société établie en France) 910692763 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5000

Adresse : N° 13 Voie RUE CESAR FRANCK

Code Postal 33400 Commune TALENCE 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

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G

N° de dépôt

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

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024

N° SIRET 97997465600014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS LF-Mérignac

ADRESSE (voie) 3 Rue Alessandro volta

CODE POSTAL 33700 VILLE MERIGNAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(répété pour chaque filiale)

(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 sont données dans la notice 2032.

Edité à partir de Loop V5.34.1

edi-tdfc

2069 RCI - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Désignation de la société : SAS LF-Mérignac

Date de clôture : 31032024

Désignation de la société tête de groupe :

PME au sens communautaire : Néant

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE

Crédit d'impôt	Montant
Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer , d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	
Dont préfinancement	

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à **Mayotte**	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail	3	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

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

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

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

Edité à partir de Loop V5.34.1