

RCS : BAYONNE  
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00270  
Numéro SIREN : 819 037 284  
Nom ou dénomination : LYNXTER

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt 6457

**Dossier Annuel**

**2021**

**Période du 01/01/2021 au 31/12/2021**

**SAS LYNXTER**

9 rue Pierre Georges Latecoère  
atelier 4 64100 BAYONNE

APE : 2899B  
Siret : 81903728400026

## Sommaire

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. Comptes Annuels</b>   | <b>1</b>  |
| Rapport de présentation des comptes   | 2         |
| Bilan actif   | 3         |
| Bilan passif  | 4         |
| Compte de résultat  | 5         |
| Compte de résultat (suite)  | 6         |
| Détail des comptes  | 7         |
| <i>Bilan détaillé</i>   | 8         |
| <i>Compte de résultat détaillé</i>  | 12        |
| Annexe  | 17        |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>  | 18        |
| <i>Faits caractéristiques</i>   | 21        |
| <i>Notes sur le bilan</i>   | 22        |
| <i>Notes sur le compte de résultat</i>  | 29        |
| <i>Autres informations</i>  | 31        |
| <b>2. Dossier de gestion</b>  | <b>32</b> |
| Dossier de gestion  | 33        |
| <b>3. Liasse fiscale</b>  | <b>38</b> |
| 2065 - Impôt sur les sociétés   | 39        |
| 2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065               | 40        |
| 2050 - Bilan Actif  | 41        |
| 2051 - Bilan Passif avant répartition   | 42        |
| 2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste                                | 43        |
| 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)                                 | 44        |
| Charges et produits antérieurs  | 45        |
| 2054 - Immobilisations  | 46        |
| 2055 - Amortissements   | 47        |
| Changement de méthodes (amortissements)   | 48        |
| 2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice | 49        |
| 2058A - Détermination du résultat fiscal  | 50        |
| 2058B - Déficit, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles   | 52        |
| 2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers              | 53        |
| 2059A - Détermination des plus ou moins values                                  | 54        |
| 2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice      | 55        |
| 2059F - Composition du capital social   | 56        |
| 2067 - Relevé des frais généraux  | 58        |
| <b>4. Crédits d'impôts</b>  | <b>59</b> |
| Formulaire 2069-RCI - Réductions et crédits d'impôts de l'exercice              | 60        |
| 2069A - Crédit d'impôt Recherche  | 61        |

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Comptes Annuels**

**Rapport de présentation des comptes****COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 31/01/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS LYNXTER relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

|                                       | <b>Montants en euros</b> |
|---------------------------------------|--------------------------|
| Total bilan                           | 1 958 279                |
| Chiffre d'affaires                    | 1 078 875                |
| <b>Résultat net comptable (Perte)</b> | <b>-483 060</b>          |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BIARRITZ

Le 18/03/2022

Maxime Savoie

Expert-Comptable

**Bilan actif**

|  | Brut             | Amortisseme<br>Dépréciation | Net<br>31/12/2021 | Net<br>31/12/2020 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                             |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                  |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                             |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                  |                             |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         | 328 104          | 159 971                     | 168 133           | 134 700           |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 3 185            |                             | 3 185             | 210               |
| Fonds commercial (1)   |                  |                             |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           | 274 608          |                             | 274 608           | 196 702           |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                             |                   |                   |
| Terrains   |                  |                             |                   |                   |
| Constructions  |                  |                             |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 264 534          | 158 623                     | 105 911           | 131 917           |
| Autres immobilisations corporelles                             | 58 933           | 28 276                      | 30 658            | 36 113            |
| Immobilisations corporelles en cours                           | 31 105           |                             | 31 105            |                   |
| Avances et acomptes  |                  |                             |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                             |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                             |                   |                   |
| Autres participations  |                  |                             |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                             |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      | 15               |                             | 15                | 15                |
| Prêts  |                  |                             |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 15 756           |                             | 15 756            | 15 756            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>976 241</b>   | <b>346 869</b>              | <b>629 371</b>    | <b>515 413</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                  |                             |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                             |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                | 222 646          |                             | 222 646           | 260 282           |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                             |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               | 99 532           |                             | 99 532            | 27 624            |
| Marchandises   |                  |                             |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                             |                   | <b>18 220</b>     |
| <b>Créances (3)</b>  |                  |                             |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 224 349          |                             | 224 349           | 141 734           |
| Autres créances  | 249 690          |                             | 249 690           | 184 109           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                             |                   |                   |
| <b>Divers</b>  |                  |                             |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                             |                   |                   |
| Disponibilités   | 463 874          |                             | 463 874           | 343 087           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 68 816           |                             | 68 816            | 26 131            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 328 908</b> |                             | <b>1 328 908</b>  | <b>1 001 187</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                             |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                             |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                     |                  |                             |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>2 305 149</b> | <b>346 869</b>              | <b>1 958 279</b>  | <b>1 516 600</b>  |
| (1) Dont droit au bail   |                  |                             |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                             |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                             |                   |                   |

**Bilan passif**

|  | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                  |                  |
| Capital  | 2 610            | 2 610            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 700 890          | 700 890          |
| Ecart de réévaluation  |                  |                  |
| Réserve légale   | 200              | 200              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées  |                  |                  |
| Autres réserves  | 79 598           | 79 598           |
| Report à nouveau   | -248 719         |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>-483 060</b>  | <b>-248 719</b>  |
| Subventions d'investissement   |                  | 6 279            |
| Provisions réglementées  |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>51 519</b>    | <b>540 858</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques  |                  |                  |
| Provisions pour charges  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 1 302 664        | 635 909          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 144 462          | 46 711           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  | 8 402            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 148 880          | 134 703          |
| Dettes fiscales et sociales  | 121 220          | 71 604           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes  | 163 514          | 57 072           |
| Produits constatés d'avance  | 26 019           | 21 342           |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>1 906 760</b> | <b>975 742</b>   |
| Ecart de conversion passif   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 958 279</b> | <b>1 516 600</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 731 281          | 632 375          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 1 175 479        | 334 966          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|  | France         | Exportations   | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |                |                  |                  |
| Ventes de marchandises   | 8 105          | 4 538          | 12 643           | 3 888            |
| Production vendue (biens)  | 664 074        | 195 755        | 859 829          | 442 115          |
| Production vendue (services)                                       | 191 210        | 15 193         | 206 403          | 167 209          |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>863 389</b> | <b>215 486</b> | <b>1 078 875</b> | <b>613 212</b>   |
| Production stockée   |                |                | 71 908           | -22 376          |
| Production immobilisée   |                |                | 213 670          | 224 512          |
| Subventions d'exploitation   |                |                | 79 657           | 16 054           |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |                | 9 020            |                  |
| Autres produits  |                |                | 16               | 549              |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>                           |                |                | <b>1 453 146</b> | <b>831 950</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |                |                  |                  |
| Achats de marchandises   |                |                |                  | 818              |
| Variations de stock  |                |                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |                | 471 621          | 492 163          |
| Variations de stock  |                |                | 37 635           | -225 138         |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                |                | 473 587          | 290 948          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                | 19 911           | 13 758           |
| Salaires et traitements  |                |                | 718 019          | 457 306          |
| Charges sociales   |                |                | 185 834          | 99 442           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                |                |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                |                | 166 312          | 117 071          |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                |                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                |                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                |                |                  |                  |
| Autres charges   |                |                | 32               | 62               |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>                           |                |                | <b>2 072 951</b> | <b>1 246 431</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                |                | <b>-619 805</b>  | <b>-414 480</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |                |                  |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                |                |                  |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                |                |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>   |                |                |                  |                  |
| De participation (3)   |                |                |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                |                |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                |                |                  |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                |                |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                |                |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                |                |                  |                  |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                |                |                  |                  |
| <b>Charges financières</b>   |                |                |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |                |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                |                | 18 500           | 18 538           |
| Différences négatives de change                                    |                |                | 334              | 9                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |                  |                  |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                |                | <b>18 834</b>    | <b>18 547</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                |                | <b>-18 834</b>   | <b>-18 547</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |                |                | <b>-638 639</b>  | <b>-433 027</b>  |

## Compte de résultat (suite)

|   | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   | 1 867            | 75 909           |
| Sur opérations en capital   | 6 279            | 16 221           |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  | 14 872           |                  |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>23 018</b>    | <b>92 130</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   | 1 158            | 8 738            |
| Sur opérations en capital   | 12 196           |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                  |                  |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>13 353</b>    | <b>8 738</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>9 664</b>     | <b>83 392</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -145 915         | -100 916         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>1 476 163</b> | <b>924 081</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>1 959 223</b> | <b>1 172 799</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>-483 060</b>  | <b>-248 719</b>  |
| (a) Y compris :   |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                  |                  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                  |                  |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                  |                  |



**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Détail des comptes**

## Bilan détaillé

|   | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/21 | Net au<br>31/12/20 |
|---|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                   |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                                |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                   |                                |                    |                    |
| 203000 - FRAIS DE RECHERCHE ET DE               | 328 104,27        |                                | 328 104,27         | 203 540,27         |
| 280300 - AMORTIS. FRAIS RECHERCH                |                   | 159 971,14                     | -159 971,14        | -68 840,27         |
|   | 328 104,27        | 159 971,14                     | 168 133,13         | 134 700,00         |
| Concessions, brevets et droits assimilés        |                   |                                |                    |                    |
| 205000 - CONCESSIONS BREVETS LIC                | 3 185,00          |                                | 3 185,00           | 210,00             |
|   | 3 185,00          |                                | 3 185,00           | 210,00             |
| Autres immobilisations incorporelles            |                   |                                |                    |                    |
| 232000 - IMMOBILISAT. INCORPORELL               | 274 608,00        |                                | 274 608,00         | 196 702,00         |
|   | 274 608,00        |                                | 274 608,00         | 196 702,00         |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                                |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |                   |                                |                    |                    |
| 215400 - MATERIEL INDUSTRIEL                    | 195 344,76        |                                | 195 344,76         | 163 704,16         |
| 215500 - OUTILLAGE INDUSTRIEL                   | 69 189,40         |                                | 69 189,40          | 69 189,40          |
| 281540 - AMORTIS. MATERIEL INDUST               |                   | 119 813,20                     | -119 813,20        | -76 478,18         |
| 281550 - AMORTIS. OUTILLAGE INDUS               |                   | 38 809,54                      | -38 809,54         | -24 498,40         |
|   | 264 534,16        | 158 622,74                     | 105 911,42         | 131 916,98         |
| Autres immobilisations corporelles              |                   |                                |                    |                    |
| 218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AM               | 22 509,04         |                                | 22 509,04          | 10 051,37          |
| 218200 - MATERIEL DE TRANSPORT                  |                   |                                |                    | 20 807,60          |
| 218300 - MATERIELS INFORMATIQUES                | 27 620,18         |                                | 27 620,18          | 20 285,16          |
| 218400 - MOBILIER                               | 8 804,25          |                                | 8 804,25           | 6 188,64           |
| 281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AG             |                   | 5 878,02                       | -5 878,02          | -2 309,47          |
| 281820 - AMORTIS. MATERIEL DE TRA               |                   |                                |                    | -4 797,31          |
| 281830 - AMORTIS. MATERIEL INFORM               |                   | 18 182,80                      | -18 182,80         | -11 482,71         |
| 281840 - AMORTIS. MOBILIER                      |                   | 4 214,73                       | -4 214,73          | -2 630,18          |
|   | 58 933,47         | 28 275,55                      | 30 657,92          | 36 113,10          |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                   |                                |                    |                    |
| 231000 - IMMOBILISAT. CORPORELLES               | 31 105,00         |                                | 31 105,00          |                    |
|   | 31 105,00         |                                | 31 105,00          |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                   |                                |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                       |                   |                                |                    |                    |
| 271000 - TITRES IMMOBILISES                     | 15,00             |                                | 15,00              | 15,00              |
|   | 15,00             |                                | 15,00              | 15,00              |
| Autres immobilisations financières              |                   |                                |                    |                    |
| 275000 - DEPOT ET CAUTIONNEMENT                 | 15 756,00         |                                | 15 756,00          | 15 756,00          |
|   | 15 756,00         |                                | 15 756,00          | 15 756,00          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>976 240,90</b> | <b>346 869,43</b>              | <b>629 371,47</b>  | <b>515 413,08</b>  |
| <b>Stocks</b>                                   |                   |                                |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                   |                                |                    |                    |
| 310000 - STOCKS MATIERES PREMIER                | 222 646,44        |                                | 222 646,44         | 260 281,92         |
|   | 222 646,44        |                                | 222 646,44         | 260 281,92         |
| Produits intermédiaires et finis                |                   |                                |                    |                    |
| 355000 - STOCKS DE PRODUITS FINIS               | 99 531,75         |                                | 99 531,75          | 27 624,00          |
|   | 99 531,75         |                                | 99 531,75          | 27 624,00          |
| <b>Créances</b>                                 |                   |                                |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    |                   |                                |                    |                    |
| 411000 - CLIENTS                                | 224 348,90        |                                | 224 348,90         | 140 005,56         |
| 418100 - CLIENTS - FACT A ETABLIR               |                   |                                |                    | 1 728,54           |
|   | 224 348,90        |                                | 224 348,90         | 141 734,10         |

## Bilan détaillé

|   | Brut                | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/21  | Net au<br>31/12/20  |
|---|---------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Fournisseurs débiteurs</b>                   |                     |                                |                     |                     |
| 401000 - FOURNISSEURS                           | 3 881,12            |                                | 3 881,12            | 1 304,49            |
|   | 3 881,12            |                                | 3 881,12            | 1 304,49            |
| <b>Personnel</b>                                |                     |                                |                     |                     |
| 438700 - IJSS NETTES SUBROGATION                | 7 351,44            |                                | 7 351,44            | 1 020,80            |
|   | 7 351,44            |                                | 7 351,44            | 1 020,80            |
| <b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>           |                     |                                |                     |                     |
| 444000 - IMPOT SOCIETE                          | 145 915,00          |                                | 145 915,00          | 100 916,00          |
|   | 145 915,00          |                                | 145 915,00          | 100 916,00          |
| <b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>    |                     |                                |                     |                     |
| 445200 - TVA DUE INTRACOMMUNAUT                 | 6 186,00            |                                | 6 186,00            | 6 175,00            |
| 445660 - TVA DEDUCTIBLE                         | 293,56              |                                | 293,56              | 166,40              |
| 445670 - CREDIT DE TVA A REPORTER               |                     |                                |                     | 28 731,00           |
| 445800 - TVA A REGULARISER                      |                     |                                |                     | 28 626,74           |
| 445860 - TVA / FACTURES NON PARVE               | 2 302,48            |                                | 2 302,48            | 2 766,02            |
| 445870 - TVA / FACT A ETABLIR                   |                     |                                |                     | 4 852,91            |
|   | 8 782,04            |                                | 8 782,04            | 71 318,07           |
| <b>Autres créances</b>                          |                     |                                |                     |                     |
| 441700 - SUBVENTIONS EXPLOITATIO                | 49 960,42           |                                | 49 960,42           | 9 550,00            |
| 443200 - CREANCE ETAT AIDE EXCEP                | 800,00              |                                | 800,00              |                     |
| 467210 - FONDS DE GARANTIE AFFAC                | 18 127,92           |                                | 18 127,92           |                     |
| 468700 - DIVERS - PRODUITS A RECEV              | 14 872,00           |                                | 14 872,00           |                     |
|   | 83 760,34           |                                | 83 760,34           | 9 550,00            |
| <b>Divers</b>                                   |                     |                                |                     |                     |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b> |                     |                                |                     |                     |
| 409100 - FOURNISSEURS - ACOMPTE                 |                     |                                |                     | 18 219,77           |
|   |                     |                                |                     | 18 219,77           |
| <b>Disponibilités</b>                           |                     |                                |                     |                     |
| 512100 - BANQUE CREDIT AGRICOLE                 | 319 138,99          |                                | 319 138,99          | 343 077,03          |
| 512200 - BANQUE BPACA                           | 144 721,70          |                                | 144 721,70          |                     |
| 531000 - CAISSE - ESPECES                       | 13,60               |                                | 13,60               | 10,00               |
|   | 463 874,29          |                                | 463 874,29          | 343 087,03          |
| <b>Charges constatées d'avance</b>              |                     |                                |                     |                     |
| 486000 - CHARGES CONSTATEES D'A                 | 68 816,38           |                                | 68 816,38           | 26 131,11           |
|   | 68 816,38           |                                | 68 816,38           | 26 131,11           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>1 328 907,70</b> |                                | <b>1 328 907,70</b> | <b>1 001 187,29</b> |
| <b>COMPTE DE REGULARISATION</b>                 |                     |                                |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>2 305 148,60</b> | <b>346 869,43</b>              | <b>1 958 279,17</b> | <b>1 516 600,37</b> |

## Bilan détaillé

|   | Net au<br>31/12/21  | Net au<br>31/12/20  |
|---|---|---|
| <b>PASSIF</b>   |   |   |
| Capital social ou individuel<br>101300 - CAPITAL  | 2 610,00<br>2 610,00  | 2 610,00<br>2 610,00  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...<br>104100 - PRIMES D'EMISSION   | 700 890,00<br>700 890,00  | 700 890,00<br>700 890,00  |
| Réserve légale<br>106100 - RESERVE LEGALE   | 200,00<br>200,00  | 200,00<br>200,00  |
| Autres réserves<br>106800 - AUTRES RESERVES   | 79 597,80<br>79 597,80  | 79 597,80<br>79 597,80  |
| Report à nouveau<br>119000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR  | -248 718,88<br>-248 718,88  |   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>   | <b>-483 059,78</b>  | <b>-248 718,88</b>  |
| Subventions d'investissement<br>138000 - AUTRES SUBVENTIONS INVESTISSEMENT<br>139800 - SUBVENTIONS INVEST / RESULTAT  | 22 500,00<br>-22 500,00   | 22 500,00<br>-16 221,00<br>6 279,00   |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>   | <b>51 519,14</b>  | <b>540 857,92</b>   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>   |   |   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   |   |   |
| <i>Emprunts</i><br>164100 - EMPRUNT CA 100K€ - 09.25<br>164120 - EMPRUNT BPI AMORCAGE 100K€ - 12.26<br>164130 - EMPRUNT CA 20K€ - 11.24<br>164140 - EMPRUNT TDR 35K€ - 01.23<br>164150 - EMPRUNT BPI INNOVATION 200K€ - 12.26<br>164160 - EMPRUNT BPI AMORCAGE 200K€ - 12.27<br>164170 - EMPRUNT CA PGE 450K€ - 04.26<br>164180 - EMPRUNT BP INNOV&PLUS 250K€ - 12.27<br>168840 - INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CREDIT | 77 261,22<br>100 000,00<br>11 762,52<br>12 638,94<br>200 000,00<br>200 000,00<br>450 000,00<br>250 000,00<br>1 001,27<br>1 302 663,95 | 95 563,65<br>100 000,00<br>15 733,42<br>24 305,58<br>200 000,00<br>200 000,00<br>306,01<br>635 908,66<br>635 908,66 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits   | 1 302 663,95  | 635 908,66  |
| Emprunts et dettes financières diverses<br>168100 - AVANCE PROSPECTION BPI - USA  | 113 750,00<br>113 750,00  |   |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés<br>455100 - CC BATIGNE THOMAS<br>455110 - CC DUHALDE JULIEN<br>455120 - CC SINNO KARIM   | 10 267,67<br>10 222,09<br>10 222,09<br>30 711,85  | 15 600,83<br>15 555,25<br>15 555,25<br>46 711,33  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours<br>419100 - CLIENTS - ACOMPTES SUR COMMANDES   |   | 8 401,50<br>8 401,50  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>401000 - FOURNISSEURS<br>408100 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARV  | 133 515,39<br>15 364,64<br>148 880,03   | 117 963,43<br>16 739,18<br>134 702,61   |

## Bilan détaillé

|  | Net au<br>31/12/21  | Net au<br>31/12/20  |
|--|---------------------|---------------------|
| <i>Personnel</i>                             |                     |                     |
| 425000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES     | 448,96              |                     |
| 428200 - PERS CONGES A PAYER                 | 37 101,62           | 17 435,57           |
|  | 37 550,58           | 17 435,57           |
| <i>Organismes sociaux</i>                    |                     |                     |
| 431000 - URSSAF D'AQUITAINE                  | 22 266,83           | 8 051,00            |
| 437020 - CAISSE MUTUELLE ET PREVOYANCE OCSO  | 5 690,05            | 4 399,44            |
| 437030 - AG2R RETRAITE ARRCO                 | 7 687,41            | 6 044,46            |
| 438200 - ORG SOC CH/CONGES A PAYER           | 11 835,56           | 3 946,66            |
|  | 47 479,85           | 22 441,56           |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> |                     |                     |
| 445510 - TVA A DECAISSER                     | 18 992,88           |                     |
| 445690 - TVA DEDUCT ACHATS INTRACOM          | 6 186,00            | 6 175,00            |
| 445780 - TVA SUR ACOMPTES                    | 1 680,30            | 1 680,30            |
| 445801 - REGULARISATION DE TVA DEDUCTIBLE    |                     | 17 094,45           |
|  | 26 859,18           | 24 949,75           |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>    |                     |                     |
| 442100 - PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)       | 1 962,07            | 1 210,04            |
| 448600 - ETAT - AUTRES CHARGES + PAYER       | 349,00              | 481,00              |
| 448620 - TAXE D'APPRENTISSAGE                | 3 680,76            | 2 675,93            |
| 448630 - FORMATION CONTINUE                  | 3 339,02            | 2 410,09            |
|  | 9 330,85            | 6 777,06            |
| Dettes fiscales et sociales                  | 121 220,46          | 71 603,94           |
| <i>Autres dettes</i>                         |                     |                     |
| 411000 - CLIENTS                             | 160 700,94          |                     |
| 419700 - CLIENTS - AUTRES AVOIRS             |                     | 26 226,00           |
| 419800 - CLIENTS - RRR + ACCORDER            |                     | 30 846,00           |
| 467200 - AFFACTURAGE                         | 2 813,52            |                     |
|  | 163 514,46          | 57 072,00           |
| <i>Produits constatés d'avance</i>           |                     |                     |
| 487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE         | 26 019,28           | 21 342,41           |
|  | 26 019,28           | 21 342,41           |
| <b>TOTAL DETTES</b>                          | <b>1 906 760,03</b> | <b>975 742,45</b>   |
|  |                     |                     |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                          | <b>1 958 279,17</b> | <b>1 516 600,37</b> |

## Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                              |                                       |                                       |
| Ventes de marchandises                       |                                       |                                       |
| 707600 - VENTES MARCHANDISES 20%             | 8 105,20                              | 3 887,60                              |
| 707620 - VENTES MARCHANDISES UE              | 4 538,08                              |                                       |
|  | 12 643,28                             | 3 887,60                              |
| Production vendue                            |                                       |                                       |
| 701100 - VENTES PDTS FINIS OUTILS FR         | 320 857,86                            | 49 507,33                             |
| 701200 - VENTES PDTS FINIS ACCESSOIRES FR    | 89 116,77                             | 53 375,22                             |
| 701310 - VENTES PDTS FINIS OUTILS (HORS UE)  | 23 441,25                             |                                       |
| 701320 - VENTES ACCESSOIRES (HORS UE)        | 1 512,25                              |                                       |
| 701600 - VENTES IMPRIMANTES 20%              | 278 881,65                            | 225 553,07                            |
| 701620 - VENTES IMPRIMANTES UE               | 64 974,00                             | 50 039,00                             |
| 701630 - VENTES IMPRIMANTES HORS UE 20%      | 23 740,50                             |                                       |
| 701921 - VENTES PDTS FINIS OUTILS (INTRACOM) | 73 775,75                             | 59 030,00                             |
| 701922 - VENTES ACCESSOIRES (INTRACOM)       | 8 310,96                              | 4 610,00                              |
| 704600 - TRAVAUX + MAINTENANCE 20%           | 15 586,63                             | 8 167,50                              |
| 704620 - TRAVAUX + MAINTENANCE UE            | 375,00                                | 9 496,67                              |
| 704630 - TRAVAUX + MAINTENANCE HORS UE       | 672,50                                |                                       |
| 706100 - IMPRESSIONS 3D                      | 3 234,94                              | 2 402,38                              |
| 706200 - PRESTATIONS DE SERVICES             | 119 738,55                            | 7 652,19                              |
| 706300 - PRESTATIONS FORMATION               | 37 168,98                             | 31 429,17                             |
| 706320 - PRESTATIONS FORMATION UE            | 5 062,50                              | 14 946,00                             |
| 706330 - PRESTATIONS FORMATION HORS UE       | 490,00                                |                                       |
| 706920 - PRESTATIONS DE SERVICES UE          |                                       | 440,00                                |
| 708500 - PORTS ET FRAIS FACTURES             | 15 066,93                             | 7 737,00                              |
| 708520 - PORTS ET FRAIS FACTURES (INTRACOM)  | 3 803,00                              | 2 160,00                              |
| 708530 - PORTS ET FRAIS FACTURES (HORS UE)   | 4 790,00                              |                                       |
| 708600 - PDTS ACTIVITES ANNEXES 20%          | 414,00                                | -344,00                               |
| 708800 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES   |                                       | 83 122,40                             |
| 709100 - R.R.R.ACCORDES S/VT FRANCE          | -24 782,23                            |                                       |
|  | 1 066 231,79                          | 609 323,93                            |
| Production stockée                           |                                       |                                       |
| 713500 - VARIAT. STOCKS PRODUITS FINIS       | 71 907,75                             | -22 376,00                            |
|  | 71 907,75                             | -22 376,00                            |
| Subventions d'exploitation                   |                                       |                                       |
| 740000 - SUBVENTION                          | 79 657,06                             | 16 054,00                             |
|  | 79 657,06                             | 16 054,00                             |
| Autres produits                              |                                       |                                       |
| 721100 - PRODUCTION IMMOBILISEE 60-62        | 42 660,00                             | 65 460,00                             |
| 721200 - PRODUCTION IMMOBILISEE 63-64        | 171 010,00                            | 159 052,00                            |
| 758000 - PRODUITS DIV GESTION COURANTE       | 16,02                                 | 548,83                                |
| 791240 - TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL   | 9 019,68                              |                                       |
|  | 222 705,70                            | 225 060,83                            |
| <b>Total</b>                                 | <b>1 453 145,58</b>                   | <b>831 950,36</b>                     |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>          |                                       |                                       |
| Achats de marchandises                       |                                       |                                       |
| 607600 - ACHATS MARCHANDISES 20%             |                                       | 817,89                                |
|  |                                       | 817,89                                |
| Achats de m.p & aut.approv.                  |                                       |                                       |
| 601600 - ACHATS MAT PREMIERES 20%            | 395 425,13                            | 388 379,54                            |

## Compte de résultat détaillé

|   | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 601680 - ACHATS MAT PREMIERES INTRACOM      | 26 519,11                             | 62 288,92                             |
| 601950 - ACHATS MAT PREMIERES IMPORT        | 34 169,70                             | 40 418,24                             |
| 602100 - ACHATS DE MATIERES CONSOMMABLES    | 14 691,88                             | 160,00                                |
| 602920 - AUTRES APPRO UE                    | 815,02                                |                                       |
| 608100 - FRAIS ACCESSOIRES S/MATIERES 1ERS  |                                       | 916,23                                |
|   | 471 620,84                            | 492 162,93                            |
| Variation de stock (m.p.)                   |                                       |                                       |
| 603100 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIERES      | 37 635,48                             | -235 781,92                           |
| 603200 - VARIAT. STOCKS AUTRES APPROVIST.   |                                       | 10 644,00                             |
|   | 37 635,48                             | -225 137,92                           |
| Autres achats & charges externes            |                                       |                                       |
| 604600 - ACHATS PRESTATIONS R&D 20%         | 50 297,75                             | 10 056,07                             |
| 606140 - FOURNIT CARBURANT VEHICULE         | 2 054,14                              | 922,53                                |
| 606300 - FOURNIT ENTRET PETIT EQUIPEMENT    | 11 157,11                             | 18 512,54                             |
| 606310 - FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP UE      | 2 863,55                              | 5 817,21                              |
| 606320 - FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP H.UE    | 4 285,68                              | 2 854,47                              |
| 606400 - FOURNIT ADMINISTRATIVES            | 1 569,74                              | 1 181,44                              |
| 613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES             | 38 695,55                             | 29 282,37                             |
| 613510 - LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQUE    | 23 894,26                             | 18 141,58                             |
| 613520 - LOCATIONS DE MATERIEL DE TRANSPORT | 4 787,23                              | 996,06                                |
| 613530 - LOCATIONS DE SOLUTIONS INFORMATIQ. | 16 097,79                             | 15 993,94                             |
| 615520 - ENTRETIEN VEHICULES                | 63,83                                 | 213,70                                |
| 615600 - MAINTENANCE                        | 160,00                                |                                       |
| 616000 - ASSURANCES                         | 5 758,32                              | 6 071,25                              |
| 616100 - ASSURANCES EMPRUNT                 | 6 597,82                              | 1 723,81                              |
| 616200 - ASSURANCES HOMMES CLES             | 429,66                                |                                       |
| 616210 - ASSURANCES PERTE EMPLOI DIRIGEANTS | 6 474,57                              |                                       |
| 616300 - ASSURANCES MATERIEL DE TRANSPORT   | 736,00                                | 12,00                                 |
| 616400 - RISQUES D'EXPLOITATION             | 442,00                                |                                       |
| 616600 - ASSURANCE COFACE                   | 416,67                                |                                       |
| 618300 - DOCUMENTATION TECHNIQUE            | 566,45                                | 395,83                                |
| 622500 - REMUNERATION D'AFFACTURAGE         | 7 091,63                              |                                       |
| 622600 - HONORAIRES COMPTABLES & CIR        | 7 600,04                              | 7 799,96                              |
| 622610 - HONORAIRES DE TRADUCTION           | 2 786,67                              | 450,00                                |
| 622611 - HONORAIRES CAC                     | 5 104,92                              | 4 500,00                              |
| 622620 - HONORAIRES SOCIAL                  | 8 277,75                              | 4 793,39                              |
| 622630 - HONORAIRES JURIDIQUES              | 30 198,60                             | 14 844,85                             |
| 622640 - HONORAIRES DAF EXTERNALISE         |                                       | 33 150,00                             |
| 622650 - HONORAIRES TECHNIQUES              | 24 717,50                             | 23 780,00                             |
| 622700 - FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX         | 235,93                                | 55,71                                 |
| 622800 - AUTRES HONORAIRES                  | 31 263,75                             | 11 612,50                             |
| 623000 - PUBLICITE                          | 1 026,40                              |                                       |
| 623100 - ANNONCES ET INSERTIONS             | 8 403,16                              | 11 460,89                             |
| 623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS              | 36 919,68                             | 8 587,30                              |
| 623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE             | 1 448,44                              |                                       |
| 623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES             | 13 495,77                             | 1 304,58                              |
| 623700 - PUBLICATIONS                       | 6 583,38                              | 4 049,00                              |
| 624100 - TRANSPORTS / ACHATS                | 1 669,06                              | 1 157,99                              |
| 624200 - TRANSPORTS SUR VENTES              | 19 104,31                             | 8 734,89                              |
| 624800 - TRANSPORTS DIVERS                  | 22 895,31                             | 3 718,94                              |
| 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS            | 41 489,58                             | 27 921,08                             |
| 625600 - MISSIONS                           | 8 523,07                              | 5 908,18                              |

## Compte de résultat détaillé

|   | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 625700 - RECEPTION                          | 532,00                                |                                       |
| 626100 - FRAIS TELECOM                      | 1 745,19                              | 933,63                                |
| 626200 - FRAIS POSTAUX                      | 682,79                                | 328,75                                |
| 627200 - COMMISSIONS SUR EMPRUNTS           | 4 638,57                              |                                       |
| 627500 - FRAIS BANCAIRES                    | 1 991,27                              | 1 101,31                              |
| 627520 - FRAIS SUR AFFACTURAGE              | 650,00                                |                                       |
| 627800 - FRAIS / CONVERSION                 | 54,10                                 |                                       |
| 628100 - COTISATIONS PROFESSIONNELLES       | 7 110,00                              | 2 580,00                              |
|   | 473 586,99                            | 290 947,75                            |
| <b>Total</b>                                | <b>982 843,31</b>                     | <b>558 790,65</b>                     |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>            | <b>470 302,27</b>                     | <b>273 159,71</b>                     |
| <b>CHARGES</b>                              |                                       |                                       |
| Impôts, taxes et vers. assim.               |                                       |                                       |
| 631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE               | 4 700,94                              | 2 939,98                              |
| 631300 - FORMATION CONTINUE (Trésor)        | 2 911,77                              | 2 410,07                              |
| 633300 - FORMATION CONTINUE (organisme)     | 9 044,25                              | 1 391,25                              |
| 635110 - CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE      | 2 144,00                              | 6 427,00                              |
| 635140 - TAXES SUR LES VEHICULES SOCIETES   | 224,00                                | 224,00                                |
| 635800 - AUTRES DROITS                      | 885,96                                | 365,87                                |
|   | 19 910,92                             | 13 758,17                             |
| Salaires et Traitements                     |                                       |                                       |
| 641100 - SALAIRES, APPOINTEMENTS            | 663 050,39                            | 428 934,63                            |
| 641200 - PROVISIONS CONGES PAYES            | 19 666,05                             | 13 111,59                             |
| 641210 - CONGES PAYES PRIS                  | 5 071,22                              |                                       |
| 641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS           | 26 581,67                             | 12 720,10                             |
| 641430 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS     | 3 650,00                              | 2 539,74                              |
|   | 718 019,33                            | 457 306,06                            |
| Charges sociales                            |                                       |                                       |
| 645100 - COTISATIONS A L'URSSAF             | 92 256,84                             | 45 356,11                             |
| 645200 - COTISATIONS MUTUELLE PREVOYANCE    | 15 937,27                             | 10 603,45                             |
| 645300 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RET     | 45 052,56                             | 27 374,45                             |
| 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC            | 22 953,96                             | 12 470,24                             |
| 645820 - CHARGES / CONGES PAYES             | 7 888,90                              | 2 642,81                              |
| 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL                | 1 744,31                              | 994,90                                |
|   | 185 833,84                            | 99 441,96                             |
| Amortissements et provisions                |                                       |                                       |
| 681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL. | 91 130,87                             | 63 132,22                             |
| 681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.   | 75 180,74                             | 53 939,14                             |
|   | 166 311,61                            | 117 071,36                            |
| Autres charges                              |                                       |                                       |
| 658000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION CO     | 31,93                                 | 62,41                                 |
|   | 31,93                                 | 62,41                                 |
| <b>Total</b>                                | <b>1 090 107,63</b>                   | <b>687 639,96</b>                     |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>              | <b>-619 805,36</b>                    | <b>-414 480,25</b>                    |
| Produits financiers                         |                                       |                                       |
| 768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS         | 0,19                                  | 0,23                                  |
|   | 0,19                                  | 0,23                                  |

## Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Charges financières                          |                                       |                                       |
| 661160 - INTERETS EMPRUNTS                   | 18 499,69                             | 18 537,84                             |
| 666000 - PERTES DE CHANGE                    | 334,32                                | 9,34                                  |
|  | 18 834,01                             | 18 547,18                             |
| <b>Résultat financier</b>                    | <b>-18 833,82</b>                     | <b>-18 546,95</b>                     |
|  |                                       |                                       |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                      | <b>-638 639,18</b>                    | <b>-433 027,20</b>                    |
| Produits exceptionnels                       |                                       |                                       |
| 772000 - PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS   | 1 866,66                              | 75 909,00                             |
| 777000 - QUOTE-PART SUBV.RESULTAT            | 6 279,00                              | 16 221,00                             |
| 797000 - TRANSFERT DE CHARGES EXCEPTIONNELL. | 14 872,00                             |                                       |
|  | 23 017,66                             | 92 130,00                             |
| Charges exceptionnelles                      |                                       |                                       |
| 672000 - CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS    | 1 157,70                              | 8 737,68                              |
| 675000 - VALEURS COMPT. ELEMENTS ACTIF CEDES | 12 195,56                             |                                       |
|  | 13 353,26                             | 8 737,68                              |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                 | <b>9 664,40</b>                       | <b>83 392,32</b>                      |
| Impôts sur les bénéfices                     |                                       |                                       |
| 699510 - CREDIT D'IMPOT RECHERCHE            | -113 689,00                           | -82 049,00                            |
| 699520 - CREDIT D'IMPOT INNOVATION           | -32 226,00                            | -18 867,00                            |
|  | -145 915,00                           | -100 916,00                           |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>-483 059,78</b>                    | <b>-248 718,88</b>                    |





**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LYNXTER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 958 279 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 483 060 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles :  
3 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## *Faits caractéristiques*

### **Autres éléments significatifs**

A la date d'établissement des comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de cette épidémie et il ne devrait pas y avoir d'impact significatif sur l'évaluation des actifs et passifs de l'entreprise.

La société LYNXTER développe sa croissance à l'international (implantation européenne acquise) comme en témoigne l'ouverture des ventes aux Etats-Unis.

A noter sur le plan opérationnel la mise en place de l'affacturage sur l'exercice 2021.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|  | Au début d'exercice | Augmentatio    | Diminution    | En fin d'exercice |
|--|---------------------|----------------|---------------|-------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              | 203 540             | 124 564        |               | 328 104           |
| - Fonds commercial   |                     |                |               |                   |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 196 912             | 80 881         |               | 277 793           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>400 452</b>      | <b>205 445</b> |               | <b>605 897</b>    |
| - Terrains   |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol propre   |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                     |                |               |                   |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                     |                |               |                   |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 232 894             | 31 641         |               | 264 534           |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 10 051              | 12 458         |               | 22 509            |
| - Matériel de transport  | 20 808              |                | 20 808        | 36 424            |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 26 474              | 9 951          |               | 31 105            |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                     |                |               |                   |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                     | 31 105         |               |                   |
| - Avances et acomptes  |                     |                |               |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>290 226</b>      | <b>85 154</b>  | <b>20 808</b> | <b>354 573</b>    |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                     |                |               |                   |
| - Autres participations  |                     |                |               |                   |
| - Autres titres immobilisés  | 15                  |                |               | 15                |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 15 756              |                |               | 15 756            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>15 771</b>       |                |               | <b>15 771</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>706 450</b>      | <b>290 599</b> | <b>20 808</b> | <b>976 241</b>    |

## Immobilisations incorporelles

La production immobilisée de 2021 s'élève à 213 670€. Elle est composée de la façon suivante:

- Immobilisation de frais de R&D à hauteur de 202 470€.
- Immobilisation de machines à hauteur de 11 200€.

Elle est ventilée entre deux types de charges:

- Charges de personnels: 171 010€
- Frais de sous-traitance/charges externes: 42 660€

## Notes sur le bilan

## Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et développement en 203000 correspondent aux frais terminés qui sont amortis en linéaire sur 3 ans (compte du compte de résultat mouvementé: 681110).

|                                  | Montant Brut   | Durée |
|----------------------------------|----------------|-------|
| Programmes R&D - Activation 2019 | 126 298        | 3     |
| Programmes R&D - Activation 2020 | 77 242         | 3     |
| Programmes R&D - Activation 2021 | 124 564        | 3     |
| <b>Frais de recherche</b>        | <b>328 104</b> |       |

## Immobilisations financières

Les cautions financières sont principalement composées de retenues BPI (15K€).

## Amortissements des immobilisations

|  | Au début de l'exercice | Augmentatio    | Diminutions  | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|----------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              | 68 840                 | 91 131         |              | 159 971                |
| - Fonds commercial   |                        |                |              |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |              |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>68 840</b>          | <b>91 131</b>  |              | <b>159 971</b>         |
| - Terrains   |                        |                |              |                        |
| - Constructions sur sol propre   |                        |                |              |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                        |                |              |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |              |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 99 110                 | 59 513         |              | 158 623                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 2 309                  | 3 569          |              | 5 878                  |
| - Matériel de transport  | 4 797                  | 3 815          | 8 612        |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 14 113                 | 8 285          |              | 22 398                 |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |              |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>120 330</b>         | <b>75 181</b>  | <b>8 612</b> | <b>186 898</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>189 170</b>         | <b>166 312</b> | <b>8 612</b> | <b>346 869</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

|   | Montant        |
|---|----------------|
| Stock atelier (pièces, outils, visses, buses, etc). | 205 697        |
| Stock laboratoire                                   | 16 949         |
| Stock de machines (assemblée et pré-assemblée)      | 99 532         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>322 178</b> |

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 558 611 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                           |                          |
| Prêts                                    |                |                           |                          |
| Autres                                   | 15 756         |                           | 15 756                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 224 349        | 224 349                   |                          |
| Autres                                   | 249 690        | 249 690                   |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 68 816         | 68 816                    |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>558 611</b> | <b>542 855</b>            | <b>15 756</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                |                           |                          |

## Produits à recevoir

|                              | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| IJSS NETTES SUBROGATION      | 7 351         |
| DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 14 872        |
| <b>Total</b>                 | <b>22 223</b> |

## Notes sur le bilan

Précision sur les PAR :

> Autres PAR : Indemnité d'assurance sur véhicule épave

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 610,00 euros décomposé en 1 305 titres d'une valeur nominale de 2,00 euros.

#### Obligations convertibles, échangeables et titres similaires

Emission par l'entreprise à la date de clôture de l'exercice :

- . En nombre : 305
- . En valeur : 0,00 euros
- . Etendue des droits qu'elles confèrent : Souscription d'actions nouvelles

Dans le cadre de l'augmentation de capital du 22 mars 2019, 305 "Bons de Souscriptions d'Actions" ont été attachés aux actions de préférences créées.

Ces BSA sont accompagnés de clauses de "ratchet".

La date limite d'exercice des bons est le 22 mars 2022.

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 25/06/2021.

|  | Montant         |
|--|-----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |                 |
| Résultat de l'exercice précédent         | -248 719        |
| Prélèvements sur les réserves            |                 |
| <b>Total des origines</b>                | <b>-248 719</b> |
| Affectations aux réserves                |                 |
| Distributions                            |                 |
| Autres répartitions                      |                 |
| Report à Nouveau                         | -248 719        |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>-248 719</b> |

**Notes sur le bilan****Tableau de variation des capitaux propres**

|                               | <b>Solde au<br/>01/01/2021</b> | <b>Affectation<br/>des résultats</b> | <b>Augmentatio</b> | <b>Diminutions</b> | <b>Solde au<br/>31/12/2021</b> |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Capital                       | 2 610                          |                                      |                    |                    | 2 610                          |
| Primes d'émission             | 700 890                        |                                      |                    |                    | 700 890                        |
| Réserve légale                | 200                            |                                      |                    |                    | 200                            |
| Réserves générales            | 79 598                         |                                      |                    |                    | 79 598                         |
| Report à Nouveau              |                                | -248 719                             | -248 719           |                    | -248 719                       |
| Résultat de l'exercice        | -248 719                       | 248 719                              | -483 060           | -248 719           | -483 060                       |
| Subvention d'investissement   | 6 279                          |                                      |                    | 6 279              |                                |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>540 858</b>                 |                                      | <b>-731 779</b>    | <b>-242 440</b>    | <b>51 519</b>                  |

**Dettes**

## Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 906 760 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut     | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                          |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                          |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                          |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                          |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 1 302 664        | 571 383                  | 648 073                  | 83 208                    |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 113 750          | 113 750                  |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 148 880          | 148 880                  |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 121 220          | 121 220                  |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                          |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 194 226          | 194 226                  |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       | 26 019           | 26 019                   |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>1 906 760</b> | <b>1 175 479</b>         | <b>648 073</b>           | <b>83 208</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 700 000          |                          |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | -79 810          |                          |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 30 712           |                          |                          |                           |

## Charges à payer

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARV      | 15 365        |
| INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CREDIT | 1 001         |
| PERS CONGES A PAYER                 | 37 102        |
| ORG SOC CH/CONGES A PAYER           | 11 836        |
| ETAT - AUTRES CHARGES + PAYER       | 349           |
| TAXE D APPRENTISSAGE                | 3 681         |
| FORMATION CONTINUE                  | 3 339         |
| <b>Total</b>                        | <b>72 672</b> |

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

|                             | <b>Charges<br/>d'exploitation</b> | <b>Charges<br/>Financières</b> | <b>Charges<br/>Exceptionnelles</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 68 816                            |                                |                                    |
| <b>Total</b>                | <b>68 816</b>                     |                                |                                    |

## Répartition CCA :

> Assurance emprunt BPI : 7 083€

> Fournisseurs : 61 733€ (dont 19.7K€ de CCA sur contrat prestation de services R&D ESILV et 20K€ sur CNRS Thèse)

**Produits constatés d'avance**

|                             | <b>Produits<br/>d'exploitation</b> | <b>Produits<br/>Financiers</b> | <b>Produits<br/>Exceptionnels</b> |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 26 019                             |                                |                                   |
| <b>Total</b>                | <b>26 019</b>                      |                                |                                   |

## Les PCA portent intégralement sur le Chiffre d'affaires :

> Garantie : 4 933€

> Maintenance : 19 006€

> Formation : 2 080€

**Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires**

|                                   | France         | Etranger       | Total            |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| Ventes de produits finis          | 664 075        | 195 754        | 859 829          |
| Ventes de produits intermédiaires |                |                |                  |
| Ventes de produits résiduels      |                |                |                  |
| Travaux                           | 15 586         | 1 048          | 16 634           |
| Etudes                            |                |                |                  |
| Prestations de services           | 160 142        | 5 553          | 165 695          |
| Ventes de marchandises            | 8 105          | 4 538          | 12 643           |
| Produits des activités annexes    | 15 481         | 8 593          | 24 074           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>863 389</b> | <b>215 486</b> | <b>1 078 875</b> |

**Charges et Produits exceptionnels****Résultat exceptionnel**

## Opérations de l'exercice

|  | Charges       | Produits      |
|--|---------------|---------------|
| PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS (ECART SUR AMORT 2020) |               | 1 867         |
| QUOTE PART SUBV ATELIER AGGLO VIRE AU RESULTAT           |               | 6 279         |
| INDEMNITE ASSURANCE VOITURE EPAVE A RECEVOIR             |               | 14 872        |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS                         | 1 158         |               |
| VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES                                | 12 195        |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13 353</b> | <b>23 018</b> |

**Notes sur le compte de résultat****Résultat et impôts sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt**

|   | <b>Résultat avant Impôt</b> | <b>Impôt correspondant (*)</b> | <b>Résultat après Impôt</b> |
|---|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| + Résultat courant  | -638 639                    | -145 915                       | -492 724                    |
| + Résultat exceptionnel   | 9 664                       |                                | 9 664                       |
| - Participations des salariés   |                             |                                |                             |
| <b>Résultat comptable</b>   | <b>-628 975</b>             | <b>-145 915</b>                | <b>-483 060</b>             |
| (*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant") |                             |                                |                             |

La société bénéficie au titre de l'exercice d'un Crédit d'impôt recherche de 113 689 euros et d'un Crédit d'impôt innovation de 32 226 euros.

## Autres informations

## Engagements financiers

## Engagements donnés

|   | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus  |                  |
| Avals et cautions   |                  |
| Engagements en matière de pensions  |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier   |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| CA - Prêt propulseur - 100K€ - Assurance PTIA - Julien DUHALDE                              |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Gage d'espèce   | 5 000            |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Garantie à hauteur de 80%                               | 80 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                      |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                   |                  |
| CA - Prêt Véhicule - 20K€ - Gage sur le véhicule Peugeot 308                                |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Gage d'espèces  | 10 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                   |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                      |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Garantie du Fonds National de Garantie à hauteur de 30% | 60 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Garantie du FEI à hauteur de 50%                        | 100 000          |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                                    |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                                       |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Julien DUHALDE                                    |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Garantie de l'état à hauteur de 90%                                      | 405 000          |
| BP - Prêt Innov'Plus - 250K€ - Garantie du FEI à hauteur de 70%                             | 175 000          |
| Autres engagements donnés   | 835 000          |
| <b>Total</b>  | <b>835 000</b>   |
| Dont concernant :   |                  |
| Les dirigeants  |                  |
| Les filiales  |                  |
| Les participations  |                  |
| Les autres entreprises liées  |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles   |                  |



**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Dossier de gestion**

## Dossier de gestion

### Activité et marge

|                                      | 31/12/2021       | %             | 31/12/2020     | %             |
|--------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>Ventes de marchandises</b>        | <b>12 643</b>    | <b>100,00</b> | <b>3 888</b>   | <b>100,00</b> |
| Achats de marchandises               |                  |               | 818            | 21,04         |
| Variation de stocks                  |                  |               |                |               |
| <b>Coût d'achat des marchandises</b> |                  |               | <b>818</b>     | <b>21,04</b>  |
| <b>Marge commerciale</b>             | <b>12 643</b>    | <b>100,00</b> | <b>3 070</b>   | <b>78,96</b>  |
| Production vendue                    | 1 066 232        | 78,88         | 609 324        | 75,09         |
| Production stockée                   | 71 908           | 5,32          | -22 376        | -2,76         |
| Production immobilisée               | 213 670          | 15,81         | 224 512        | 27,67         |
| <b>Production de l'exercice</b>      | <b>1 351 810</b> | <b>100,00</b> | <b>811 460</b> | <b>100,00</b> |
| Achats matières et consommables      | 471 621          | 34,89         | 492 163        | 60,65         |
| Variation de stocks                  | 37 635           | 2,78          | -225 138       | -27,74        |
| Sous-Traitance                       | 50 298           | 3,72          | 10 056         | 1,24          |
| <b>Coût de production</b>            | <b>559 554</b>   | <b>41,39</b>  | <b>277 081</b> | <b>34,15</b>  |
| <b>Marge de production</b>           | <b>792 255</b>   | <b>58,61</b>  | <b>534 379</b> | <b>65,85</b>  |
| <b>Activité totale de l'exercice</b> | <b>1 364 453</b> | <b>100,00</b> | <b>815 348</b> | <b>100,00</b> |
| <b>Marge globale</b>                 | <b>804 899</b>   | <b>58,99</b>  | <b>537 449</b> | <b>65,92</b>  |

## Dossier de gestion

### Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

|                                     | 31/12/2021       | %             | 31/12/2020     | %             |
|-------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| Ventes de marchandises              | 12 643           | 100,00        | 3 888          | 100,00        |
| Achats de marchandises              |                  |               | 818            | 21,04         |
| Variation stocks de marchandises    |                  |               |                |               |
| <b>Marge commerciale</b>            | <b>12 643</b>    | <b>100,00</b> | <b>3 070</b>   | <b>78,96</b>  |
| Ventes de produits finis et travaux | 859 829          | 63,61         | 442 115        | 54,48         |
| Ventes de services                  | 206 403          | 15,27         | 167 209        | 20,61         |
| Production stockée                  | 71 908           | 5,32          | -22 376        | -2,76         |
| Production immobilisée              | 213 670          | 15,81         | 224 512        | 27,67         |
| <b>PRODUCTION EXERCICE</b>          | <b>1 351 810</b> | <b>100,00</b> | <b>811 460</b> | <b>100,00</b> |
| Achats matières et consommables     | 471 621          | 34,89         | 492 163        | 60,65         |
| Variation stocks de matières        | 37 635           | 2,78          | -225 138       | -27,74        |
| Sous-Traitance                      | 50 298           | 3,72          | 10 056         | 1,24          |
| <b>Marge de production</b>          | <b>792 255</b>   | <b>58,61</b>  | <b>534 379</b> | <b>65,85</b>  |
| <b>ACTIVITE</b>                     | <b>1 364 453</b> | <b>100,00</b> | <b>815 348</b> | <b>100,00</b> |
| <b>MARGE GLOBALE</b>                | <b>804 899</b>   | <b>58,99</b>  | <b>537 449</b> | <b>65,92</b>  |

## Dossier de gestion

|   |                 |               |                 |               |
|---|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| Autres achats et charges externes         | 423 289         | 31,02         | 280 892         | 34,45         |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                     | <b>381 610</b>  | <b>27,97</b>  | <b>256 557</b>  | <b>31,47</b>  |
| Subventions d'exploitation                | 79 657          | 5,84          | 16 054          | 1,97          |
| Impôts & taxes                            | 19 911          | 1,46          | 13 758          | 1,69          |
| Salaires                                  | 718 019         | 52,62         | 457 306         | 56,09         |
| Charges sur salaires                      | 185 834         | 13,62         | 99 442          | 12,20         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>       | <b>-462 498</b> | <b>-33,90</b> | <b>-297 895</b> | <b>-36,54</b> |
| Autres produits , Reprise amortissements  | 9 036           | 0,66          | 549             | 0,07          |
| Autres Charges                            | 32              |               | 62              | 0,01          |
| Dotations amortissements et provisions    | 166 312         | 12,19         | 117 071         | 14,36         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>            | <b>-619 805</b> | <b>-45,43</b> | <b>-414 480</b> | <b>-50,83</b> |
| Opérations en commun                      |                 |               |                 |               |
| Produits financiers                       |                 |               |                 |               |
| Charges financières                       | 18 834          | 1,38          | 18 547          | 2,27          |
| <b>Résultat financier</b>                 | <b>-18 834</b>  | <b>-1,38</b>  | <b>-18 547</b>  | <b>-2,27</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                   | <b>-638 639</b> | <b>-46,81</b> | <b>-433 027</b> | <b>-53,11</b> |
| Produits exceptionnels                    | 23 018          | 1,69          | 92 130          | 11,30         |
| Charges exceptionnelles                   | 13 353          | 0,98          | 8 738           | 1,07          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>              | <b>9 664</b>    | <b>0,71</b>   | <b>83 392</b>   | <b>10,23</b>  |
| Impôts sur les bénéfices et participation | -145 915        | -10,69        | -100 916        | -12,38        |
| <b>RESULTAT NET</b>                       | <b>-483 060</b> | <b>-35,40</b> | <b>-248 719</b> | <b>-30,50</b> |

## Dossier de gestion

## Bilan récapitulatif

|                                  | 31/12/202        | %             | 31/12/202        | %             |
|----------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| <b>BILAN ACTIF</b>               |                  |               |                  |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>          | <b>629 371</b>   | <b>32,14</b>  | <b>515 413</b>   | <b>33,98</b>  |
| Immobilisations incorporelles    | 445 926          |               | 331 612          |               |
| Immobilisations corporelles      | 167 674          |               | 168 030          |               |
| Immobilisations financières      | 15 771           |               | 15 771           |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>           | <b>1 260 091</b> | <b>64,35</b>  | <b>975 056</b>   | <b>64,29</b>  |
| Stocks et En-cours               | 322 178          |               | 287 906          |               |
| Avances et acomptes versés       |                  |               | 18 220           |               |
| Clients                          | 224 349          |               | 141 734          |               |
| Autres créances                  | 249 690          |               | 184 109          |               |
| Valeurs mobilières de placement  |                  |               |                  |               |
| Disponibilités                   | 463 874          |               | 343 087          |               |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b> | <b>68 816</b>    | <b>3,51</b>   | <b>26 131</b>    | <b>1,72</b>   |
| Charges constatées d'avance      | 68 816           |               | 26 131           |               |
| Autres comptes                   |                  |               |                  |               |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1 958 279</b> | <b>100,00</b> | <b>1 516 600</b> | <b>100,00</b> |

|   | 31/12/202        | %             | 31/12/202        | %             |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| <b>BILAN PASSIF</b>                     |                  |               |                  |               |
| <b>RESSOURCES PROPRES</b>               | <b>82 231</b>    | <b>4,20</b>   | <b>587 569</b>   | <b>38,74</b>  |
| Capital                                 | 2 610            |               | 2 610            |               |
| Réserves                                | 531 969          |               | 780 688          |               |
| Résultat de l'exercice                  | -483 060         |               | -248 719         |               |
| Subventions d'investissement            |                  |               | 6 279            |               |
| Provisions réglementées                 |                  |               |                  |               |
| Comptes courants d'associés             | 30 712           |               | 46 711           |               |
| Autres fonds propres                    |                  |               |                  |               |
| <b>PROVISIONS RISQUES &amp; CHARGES</b> |                  |               |                  |               |
| <b>EMPRUNTS</b>                         | <b>1 416 414</b> | <b>72,33</b>  | <b>635 909</b>   | <b>41,93</b>  |
| <b>DETTES</b>                           | <b>433 615</b>   | <b>22,14</b>  | <b>271 780</b>   | <b>17,92</b>  |
| Fournisseurs                            | 148 880          |               | 134 703          |               |
| Avances & acomptes                      |                  |               | 8 402            |               |
| Dettes fiscales & sociales              | 121 220          |               | 71 604           |               |
| Autres dettes                           | 163 514          |               | 57 072           |               |
| Découverts                              |                  |               |                  |               |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>        | <b>26 019</b>    | <b>1,33</b>   | <b>21 342</b>    | <b>1,41</b>   |
| Produits constatés d'avance             | 26 019           |               | 21 342           |               |
| Autres comptes                          |                  |               |                  |               |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>1 958 279</b> | <b>100,00</b> | <b>1 516 600</b> | <b>100,00</b> |

## Dossier de gestion

### Capacité d'autofinancement

|   | 31/12/2021      | 31/12/2020      |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Résultat net</b>                             | <b>-483 060</b> | <b>-248 719</b> |
| + Dotations aux amortissements                  | 166 312         | 117 071         |
| + Dotations aux provisions                      |                 |                 |
| + Dotations pour dépréciation des actifs        |                 |                 |
| - Reprises sur charges calculées                |                 |                 |
| - Subventions d'investissement inscrites au C/R | 6 279           | 16 221          |
| - Prix de cession d'immobilisations (775)       |                 |                 |
| + VNC des immobilisations cédées (675)          | 12 196          |                 |
| <b>= Capacité d'autofinancement</b>             | <b>-310 832</b> | <b>-147 869</b> |

|  | 31/12/2021      | 31/12/2020      |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Insuffisance Brute d'Exploitation</b>     | <b>-462 498</b> | <b>-297 895</b> |
| + Transfert de charges                       | 9 020           |                 |
| + Autres produits d'exploitation             | 16              | 549             |
| - Autres charges d'exploitation              | 32              | 62              |
| + Quote-part des opérations faites en commun |                 |                 |
| + Produits financiers                        |                 |                 |
| - Charges financières                        | 18 834          | 18 547          |
| + Produits exceptionnels                     | 16 739          | 75 909          |
| - Charges exceptionnelles                    | 1 158           | 8 738           |
| - Participation des salariés                 |                 |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                   | -145 915        | -100 916        |
| <b>= Capacité d'autofinancement</b>          | <b>-310 832</b> | <b>-147 869</b> |



**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Liasse fiscale**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2022**

|                    |            |            |            |                               |
|--------------------|------------|------------|------------|-------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/01/2021 | et clos le | 31/12/2021 | Régime simplifié d'imposition |
|--------------------|------------|------------|------------|-------------------------------|

|   |                    |                                     |
|---|--------------------|-------------------------------------|
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | Régime Réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> |
|---|--------------------|-------------------------------------|

Si PME innovantes, cocher la case

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 LYNXTER  |  |
| SIRET  | 8 1 9 0 3 7 2 8 4 0 0 0 2 6            |
| Adresse du principal établissement:                          | Ancienne adresse en cas de changement: |
| 9 rue Pierre Georges Latecoère<br>atelier 4<br>64100 BAYONNE |  |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

|  |       |  |
|--|-------|--|
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante  |       |  |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: |       |  |
|  | SIRET |  |

## B ACTIVITE

|   |   |
|---|---|
| Activités exercées Fabrication d'autres machines spécialisées | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> |
|---|---|

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

|                          |                                   |   |  |  |         |
|--------------------------|-----------------------------------|---|--|--|---------|
| <b>1 Résultat fiscal</b> | Bénéfice imposable au taux normal |   |  | Déficit  | 628 291 |
|                          | Bénéfice imposable à 15 %         | 0 |  | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% |         |

**2 Plus-values**

|                                  |                            |                                   |                                 |  |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--|
| PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 15 % | PV exonérées art. 238quindecies |  |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--|

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

|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>          | Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>                        | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/> |  |
| Entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/>         | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies <input type="checkbox"/>  | Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>                  | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>                            |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>       | Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="checkbox"/> |

**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)

|  |  |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt   |  |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |  |

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

|   |  |
|---|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5% |  |
|---|--|

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case

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

3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case  dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI  Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

|   |                              |  |                                     |
|---|------------------------------|--|-------------------------------------|
| Nom et coordonnées  | ECF <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné <input type="checkbox"/> | Visa : CGA <input type="checkbox"/> |
| - du prestataire : .....  |                              |  |                                     |
| - du comptable : SAS AEVISO<br>69 avenue MARECHAL JUIN 64200 BIARRITZ |                              |  |                                     |
|   |                              |  | Tél : 06.27.30.10.02                |
| - du conseil : .....  |                              |  |                                     |
|   |                              |  | Tél : .....                         |
| - du CGA ou du viseur conventionné : .....                            |                              |  |                                     |
|   |                              |  | Tél : .....                         |
| - N° d'agrément : .....   |                              |  |                                     |

### H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

|  |                                 |   |  |                      |
|--|---------------------------------|---|--|----------------------|
| Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>   | 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) <sup>(2)</sup>   |                                 |   |  | (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 <sup>(3)</sup>  |                                 |   |  | (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 <sup>(4)</sup>                            |                                 |   |  | (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 <sup>(5)</sup>  |                                 |   |  | <b>Total (a à h)</b> |

### I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS ( 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) :<br>- SARL – tous les associés ;<br>- SCA – associés gérants ;<br>- SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;<br>- SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants. | Pour les S.A.R.L.   | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. |   |  |                     |  |                     |
|---|---|--|---|--|---------------------|--|---------------------|
|   | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué   | Montant des sommes versées :                                    |  |                     |  |                     |
|   |   |  | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement |                     | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 |                     |
| 1   | 2   | 3  | 4   | 5<br>Indemnités forfaitaires                                     | 6<br>Remboursements | 7<br>Indemnités forfaitaires   | 8<br>Remboursements |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |
|   |   |  |   |  |                     |  |                     |

### J DIVERS

|  |
|--|
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)                                |
|  |
| * ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |
|  |

### K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| RÉMUNÉRATIONS                                       | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup> |        |        |
|---|--|--------|--------|
|   | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(b)</sup>  |        |        |
| MVLT imposées                                       | 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                             |  |        |        |

### L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

|  |  |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice |  |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice   |  |

|   |   |   |                                       |                                 |                             |
|---|---|---|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS LYNXTER</u>                              |   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>         |                                       |                                 |                             |
| Adresse de l'entreprise : <u>9 rue Pierre Georges Latecoère 64100 BAYONNE</u> |   | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                          |                                       |                                 |                             |
| Numéro SIRET* <u>8 1 9 0 3 7 2 8 4 0 0 0 2 6</u>                              |   |   | Néant <input type="checkbox"/> *      |                                 |                             |
|   |   |   | Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u> |                                 |                             |
|   |   | Brut<br>1   | Amortissements, provisions<br>2       | Net<br>3                        |                             |
| Capital souscrit non appelé (I)   |   | AA  |                                       |                                 |                             |
| ACTIF IMMOBILISÉ*   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *   | AB                                    | AC                              |                             |
|   |   | Frais de développement *  | CX                                    | CQ                              | 328 104 / 159 971 / 168 133 |
|   |   | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                    | AG                              | 3 185 / 3 185               |
|   |   | Fonds commercial (1)  | AH                                    | AI                              |                             |
|   |   | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                    | AK                              | 274 608 / 274 608           |
|   |   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                    | AM                              |                             |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains  | AN                                    | AO                              |                             |
|   |   | Constructions   | AP                                    | AQ                              |                             |
|   |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                    | AS                              | 264 534 / 158 622 / 105 911 |
|   |   | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                    | AU                              | 58 933 / 28 275 / 30 657    |
|   |   | Immobilisations en cours  | AV                                    | AW                              | 31 105 / 31 105             |
|   |   | 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                              | 15 / 15                     |
|   |   | Prêts   | BF                                    | BG                              |                             |
| Autres immobilisations financières*   |   | BH  | BI                                    | 15 756 / 15 756                 |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>   |   | BJ  | BK                                    | 976 240 / 346 869 / 629 371     |                             |
| ACTIF CIRCULANT   | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                    | BM                              | 222 646 / 222 646           |
|   |   | En cours de production de biens                                   | BN                                    | BO                              |                             |
|   |   | En cours de production de services                                | BP                                    | BQ                              |                             |
|   |   | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                    | BS                              | 99 531 / 99 531             |
|   |   | Marchandises  | BT                                    | BU                              |                             |
|   | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                    | BW                              |                             |
|   |   | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                    | BY                              | 224 348 / 224 348           |
|   |   | Autres créances (3)   | BZ                                    | CA                              | 249 689 / 249 689           |
|   | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                    | CC                              |                             |
|   |   | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                    | CE                              |                             |
|   | Disponibilités                              | CF  | CG                                    | 463 874 / 463 874               |                             |
| Comptes de régularisation   | Charges constatées d'avance (3)*            | CH  | CI                                    | 68 816 / 68 816                 |                             |
|   | <b>TOTAL (III)</b>                          | CJ  | CK                                    | 1 328 907 / 1 328 907           |                             |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW  |                                       |                                 |                             |
|   | Primes de remboursement des obligations (V) | CM  |                                       |                                 |                             |
|   | Écarts de conversion actif* (VI)            | CN  |                                       |                                 |                             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>   |   | CO  | IA                                    | 2 305 148 / 346 869 / 1 958 279 |                             |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :  |   | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | (3) Part à plus d'un an               | CP                              | CR                          |
| Clause de réserve de propriété :*   | Immobilisations :                           | Stocks :  | Créances :                            |                                 |                             |

| Désignation de l'entreprise  |  | SAS LYNXTER                             |           | Néant <input type="checkbox"/> * |        |
|--|--|---|-----------|----------------------------------|--------|
|  |  |   |           | Exercice N                       |        |
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 2 610 .....)   | DA                                      |           | 2 610                            |        |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB                                      |           | 700 890                          |        |
|  | Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )  | DC                                      |           |                                  |        |
|  | Réserve légale (3)   | DD                                      |           | 200                              |        |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE                                      |           |                                  |        |
|  | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF                                      |           |                                  |        |
|  | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                                      |           | 79 597                           |        |
|  | Report à nouveau   | DH                                      |           | ( 248 718 )                      |        |
|  | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  | DI                                      |           | ( 483 059 )                      |        |
|  | Subventions d'investissement   | DJ                                      |           |                                  |        |
|  | Provisions réglementées *  | DK                                      |           |                                  |        |
|  |  | <b>TOTAL (I)</b>                        | DL        |                                  | 51 519 |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs  | DM                                      |           |                                  |        |
|  | Avances conditionnées  | DN                                      |           |                                  |        |
|  |  | <b>TOTAL (II)</b>                       | DO        |                                  |        |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques  | DP                                      |           |                                  |        |
|  | Provisions pour charges  | DQ                                      |           |                                  |        |
|  |  | <b>TOTAL (III)</b>                      | DR        |                                  |        |
| DETTES (4)   | Emprunts obligataires convertibles   | DS                                      |           |                                  |        |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT                                      |           |                                  |        |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU                                      |           | 1 302 663                        |        |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV                                      |           | 144 461                          |        |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW                                      |           |                                  |        |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX                                      |           | 148 880                          |        |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY                                      |           | 121 220                          |        |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ                                      |           |                                  |        |
|  | Autres dettes  | EA                                      |           | 163 514                          |        |
| Compte régul.  | Produits constatés d'avance (4)  | EB                                      |           | 26 019                           |        |
|  | <b>TOTAL (IV)</b>  | EC                                      |           | 1 906 760                        |        |
|  | Écarts de conversion passif*   | (V)                                     |           |                                  |        |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>   | EE                                      |           | 1 958 279                        |        |
| RENVois  | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital   | IB                                      |           |                                  |        |
|  | (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   |   | 1 175 478 |                                  |        |
| (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

|   |   | Désignation de l'entreprise : SAS LYNXTER  |         |  |         |       |             | Néant <input type="checkbox"/> * |  |  |
|---|---|--|---------|--|---------|-------|-------------|----------------------------------|--|--|
|   |   |  |         |  |         |       |             |                                  |  |  |
|   |   | Exercice N   |         |  |         |       |             |                                  |  |  |
|   |   | France   |         | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total |             |                                  |  |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises*   | FA   | 8 105   | FB   | 4 538   | FC    | 12 643      |                                  |  |  |
|   | Production vendue { biens *<br>services *   | FD   | 664 074 | FE   | 195 754 | FF    | 859 828     |                                  |  |  |
|   |   | FG   | 191 210 | FH   | 15 193  | FI    | 206 403     |                                  |  |  |
|   | Chiffres d'affaires nets *  | FJ   | 863 389 | FK   | 215 485 | FL    | 1 078 875   |                                  |  |  |
|   | Production stockée*   |  |         |  |         | FM    | 71 907      |                                  |  |  |
|   | Production immobilisée*   |  |         |  |         | FN    | 213 670     |                                  |  |  |
|   | Subventions d'exploitation  |  |         |  |         | FO    | 79 657      |                                  |  |  |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |  |         |  |         | FP    | 9 019       |                                  |  |  |
|   | Autres produits (1) (11)  |  |         |  |         | FQ    | 16          |                                  |  |  |
|   | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>  |  |         |  |         |       | FR          | 1 453 145                        |  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |  |         |  |         | FS    |             |                                  |  |  |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |  |         |  |         | FT    |             |                                  |  |  |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |  |         |  |         | FU    | 471 620     |                                  |  |  |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |  |         |  |         | FV    | 37 635      |                                  |  |  |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*  |  |         |  |         | FW    | 473 586     |                                  |  |  |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés*  |  |         |  |         | FX    | 19 910      |                                  |  |  |
|   | Salaires et traitements*  |  |         |  |         | FY    | 718 019     |                                  |  |  |
|   | Charges sociales (10)   |  |         |  |         | FZ    | 185 833     |                                  |  |  |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |         |  |         |       | GA          | 166 311                          |  |  |
|   |   |  |         |  |         |       | GB          |                                  |  |  |
|   |   | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |         |  |         |       | GC          |                                  |  |  |
|   | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |  |         |  |         | GD    |             |                                  |  |  |
| Autres charges (12)   |   |  |         |  | GE      | 31    |             |                                  |  |  |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |   |  |         |  |         | GF    | 2 072 950   |                                  |  |  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |   |  |         |  |         | GG    | ( 619 805 ) |                                  |  |  |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée*  |  |         |  |         | (III) |             |                                  |  |  |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré*  |  |         |  |         | (IV)  |             |                                  |  |  |
| 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    |             |                                  |  |  |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |   |  |         |  |         | GP    |             |                                  |  |  |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |  |         |  |         | GQ    |             |                                  |  |  |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |  |         |  |         | GR    | 18 499      |                                  |  |  |
|   | Différences négatives de change   |  |         |  |         | GS    | 334         |                                  |  |  |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |         |  |         | GT    |             |                                  |  |  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |   |  |         |  |         | GU    | 18 834      |                                  |  |  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |   |  |         |  |         | GV    | ( 18 833 )  |                                  |  |  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |   |  |         |  |         | GW    | ( 638 639 ) |                                  |  |  |

|   |  |  |   |                        |
|---|--|--|---|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS LYNXTER</u>                        |  | Néant <input type="checkbox"/> *   |   |                        |
|   |  |  | <b>Exercice N</b>   |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion   |  | HA 1 866  |                        |
|   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *   |  | HB 6 279  |                        |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges   |  | HC 14 872   |                        |
|   | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>  |  | HD 23 017   |                        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |  | HE 1 157  |                        |
|   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *  |  | HF 12 195   |                        |
|   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)   |  | HG  |                        |
|   | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>  |  | HH 13 353   |                        |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |  |  | HI 9 664  |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise              |  | (IX)   | HJ  |                        |
| Impôts sur les bénéfices *  |  | (X)  | HK ( 145 915)   |                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |  |  | HL 1 476 163  |                        |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |  |  | HM 1 959 223  |                        |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |  |  | HN ( 483 059)   |                        |
| RENVIS  | (1)  | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme  |   | HO                     |
|   | (2)  | Dont   |   | HY                     |
|   |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>— produits de locations immobilières</li> <li>— produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</li> </ul> |   |                        |
|   | (3)  | Dont   |   | IG                     |
|   |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>— Crédit-bail mobilier *</li> <li>— Crédit-bail immobilier</li> </ul>   |   |                        |
|   | (4)  | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)  |   | HP                     |
|   | (5)  | Dont produits concernant les entreprises liées   |   | HQ                     |
|   | (6)  | Dont intérêts concernant les entreprises liées   |   | IH                     |
|   | (6bis)   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)   |   | IJ                     |
|   | (6ter)   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)  |   | IK                     |
|   |  | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   |   | IX                     |
|   | (9)  | Dont transferts de charges   |   | RC                     |
|   | (10)   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)   |   | RD                     |
|   | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>   |  | A1 9 019  |                        |
| (11)  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)  |  | A2  |                        |
| (12)  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)   |  | A3  |                        |
| (13)  | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :  | facultatives <b>A6</b>   | obligatoires <b>A9</b>  | A4                     |
|   |  | Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>  | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b> |                        |
| (7)   | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |  | Exercice N  |                        |
|   |  |  | Charges exceptionnelles   | Produits exceptionnels |
| PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS (ECART SUR AMORT 2020)              |  |  |   | 1 867                  |
| QUOTE PART SUBV ATELIER AGGLO VIRE AU RESULTAT                        |  |  |   | 6 279                  |
| INDEMNITE ASSURANCE VOITURE EPAVE A RECEVOIR                          |  |  |   | 14 872                 |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS                                      |  |  | 1 158   |                        |
| VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES   |  |  | 12 195  |                        |
|   |  |  | Exercice N  |                        |
| (8)   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |  | Charges antérieures   | Produits antérieurs    |
|   |  |  |   |                        |
|   |  |  |   |                        |
|   |  |  |   |                        |
|   |  |  |   |                        |

## CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

| Désignation  | 672 - 772<br>A | Montants débiteurs<br>B | Montants créditeurs<br>C | Total<br>A + B - C |
|--|----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>CHARGES</b>   |                |                         |                          |                    |
| Achats de marchandises   |                |                         |                          |                    |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                              |                |                         |                          |                    |
| Sous-traitance   |                |                         |                          |                    |
| Crédit-bail mobilier   |                |                         |                          |                    |
| Crédit-bail immobilier   |                |                         |                          |                    |
| Location, charges locatives  |                |                         |                          |                    |
| Personnel extérieur  |                |                         |                          |                    |
| Autres achats et charges externes  |                |                         |                          |                    |
| Impôts et taxes  |                |                         |                          |                    |
| Salaires et traitements  |                |                         |                          |                    |
| Charges sociales   |                |                         |                          |                    |
| Autres charges d'exploitation  |                |                         |                          |                    |
| <b>TOTAL</b>   |                |                         |                          |                    |
| Intérêts et charges assimilés  |                |                         |                          |                    |
| Impôts sur les bénéfices   |                |                         |                          |                    |
| <b>PRODUITS</b>  |                |                         |                          |                    |
| Ventes de marchandises   |                |                         |                          |                    |
| Production vendue <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> biens |                |                         |                          |                    |
| services   |                |                         |                          |                    |
| Production immobilisée   |                |                         |                          |                    |
| Subventions d'exploitation   |                |                         |                          |                    |
| Transferts de charges  |                |                         |                          |                    |
| Autres produits d'exploitation   |                |                         |                          |                    |
| <b>TOTAL</b>   |                |                         |                          |                    |
| Produits financiers  |                |                         |                          |                    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée  |                |                         |                          |                    |
| Perte supportée ou bénéfice transféré  |                |                         |                          |                    |

**Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772**

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

| Désignation de l'entreprise <u>SAS LYNXTER</u> |   |  |                 |    |    |   |         |   |    | Néant <input type="checkbox"/> *                               |         |   |        |    |  |
|--|---|--|-----------------|----|----|---|---------|---|----|--|---------|---|--------|----|--|
| CADRE A  | IMMOBILISATIONS   |  |                 |    |    | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |         | Augmentations   |    |  |         |   |        |    |  |
|  |   |  |                 |    |    |   |         | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |    | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |         |   |        |    |  |
| INCORP.  | TOTAL I   |  |                 |    |    | 1   |         | D8  | 2  |  | D9      | 3   |        |    |  |
|  | TOTAL II  |  |                 |    |    | 196 912   |         |   | KE |  |         | 80 881  |        |    |  |
| CORPORELLES                                    | Terrains  |  |                 |    |    | KG  |         | KH  |    | KI   |         |   |        |    |  |
|  | Constructions   | Sur sol propre   | Dont Composants | L9 |    | KJ  |         | KK  |    | KL   |         |   |        |    |  |
|  |   | Sur sol d'autrui   | Dont Composants | M1 |    | KM  |         | KN  |    | KO   |         |   |        |    |  |
|  |   | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants | M2 |    | KP  |         | KQ  |    | KR   |         |   |        |    |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | Dont Composants | M3 |    | KS  |         | 232 893   |    | KT   |         | 31 640  |        |    |  |
|  | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                 |    |    | KV  |         | 10 051  |    | KW   |         | 12 457  |        |    |  |
|  |   | Matériel de transport*   |                 |    |    | KY  |         | 20 807  |    | KZ   |         | LA  |        |    |  |
|  |   | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |    |    | LB  |         | 26 473  |    | LC   |         | 9 950   |        |    |  |
|  |   | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |    |    | LE  |         |   |    | LF   |         | LG  |        |    |  |
|  |   | Immobilisations corporelles en cours                                     |                 |    |    |   | LH      |   |    |  | LI      |   | 31 105 |    |  |
|  | Avances et acomptes   |  |                 |    |    | LK  |         |   |    | LL   |         | LM  |        |    |  |
|  | TOTAL III   |  |                 |    |    | LN  |         | 290 226   |    | LO   |         | 85 153  |        |    |  |
|  | FINANCIÈRES   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |    |    |   | 8G      |   |    |  | 8M      |   | 8T     |    |  |
|  |   | Autres participations  |                 |    |    |   | 8U      |   |    |  | 8V      |   | 8W     |    |  |
| Autres titres immobilisés                      |   |  |                 |    | IP |   | 15      |   | IR |  | IS      |   |        |    |  |
| Prêts et autres immobilisations financières    |   |  |                 |    | IT |   | 15 756  |   | IU |  | IV      |   |        |    |  |
| TOTAL IV                                       |   |  |                 |    | IQ |   | 15 771  |   | LR |  | LS      |   |        |    |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)              |   |  |                 |    | ØG |   | 706 449 |   | ØH |  | 290 598 |   |        |    |  |
| CADRE B  | IMMOBILISATIONS   |  |                 |    |    | Diminutions   |         |   |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice        |         | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |        |    |  |
|  |   |  |                 |    |    | par virement de poste à poste                           |         | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence                   |    |  |         | 4   |        |    |  |
| INCORP.  | TOTAL I   |  |                 |    |    | 1   |         | 2   |    | 3  |         | 4   |        |    |  |
|  | TOTAL II  |  |                 |    |    | 1   |         | 2   |    | 3  |         | 4   |        |    |  |
| CORPORELLES                                    | Frais d'établissement et de développement                   |  |                 |    |    | IN  |         | CØ  |    | DØ   |         | 328 104   |        | D7 |  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |  |                 |    |    | IO  |         | LV  |    | LW   |         | 277 793   |        | IX |  |
|  | Terrains  |  |                 |    |    | IP  |         | LX  |    | LY   |         |   |        | LZ |  |
|  | Constructions   | Sur sol propre   |                 |    |    | IQ  |         | MA  |    | MB   |         |   |        | MC |  |
|  |   | Sur sol d'autrui   |                 |    |    | IR  |         | MD  |    | ME   |         |   |        | MF |  |
|  |   | Inst. gales, agencts et am. des constructions                            |                 |    |    | IS  |         | MG  |    | MH   |         |   |        | MI |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels |  |                 |    |    | IT  |         | MJ  |    | MK   |         | 264 534   |        | ML |  |
|  | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales., agencts, aménagements divers                               |                 |    |    | IU  |         | MM  |    | MN   |         | 22 509  |        | MO |  |
|  |   | Matériel de transport  |                 |    |    | IV  |         | MP  |    | MQ   |         | 20 807  |        | MR |  |
|  |   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                             |                 |    |    | IW  |         | MS  |    | MT   |         | 36 424  |        | MU |  |
|  |   | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |    |    | IX  |         | MV  |    | MW   |         |   |        | MX |  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                        |  |                 |    |    | MY  |         | MZ  |    | NA   |         | 31 105  |        | NB |  |
|  | Avances et acomptes   |  |                 |    |    | NC  |         | ND  |    | NE   |         |   |        | NF |  |
|  | TOTAL III   |  |                 |    |    | IY  |         | NG  |    | NH   |         | 354 572   |        | NI |  |
| FINANCIÈRES                                    | Participations évaluées par mise en équivalence             |  |                 |    |    | IZ  |         | ØU  |    | M7   |         |   |        | ØW |  |
|  | Autres participations                                       |  |                 |    |    | IØ  |         | ØX  |    | ØY   |         |   |        | ØZ |  |
|  | Autres titres immobilisés                                   |  |                 |    |    | II  |         | 2B  |    | 2C   |         | 15  |        | 2D |  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                 |  |                 |    |    | I2  |         | 2E  |    | 2F   |         | 15 756  |        | 2G |  |
|  | TOTAL IV  |  |                 |    |    | I3  |         | NJ  |    | NK   |         | 15 771  |        | 2H |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)              |   |  |                 |    | I4 |   | ØK      |   | ØL |  | 20 807  |   | ØM     |    |  |

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

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

|  |                                  |
|--|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS LYNXTER</u> | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|----------------------------------|

| CADRE A   |  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |         |   |         |   |       |   |         |
|---|--|--|---------|---|---------|---|-------|---|---------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               |  | Montant des amortissements 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   | 68 840  | EL                                      | 91 130  | EM  |       | EN  | 159 971 |
| Fonds commercial  |  | RE   |         | RF                                      |         | RI  |       | RJ  |         |
| Autres immobilisations incorporelles                        |  | PE   |         | PF                                      |         | PG  |       | PH  |         |
| <b>TOTAL I</b>  |  | RK   | 68 840  | RM                                      | 91 130  | RN  |       | RO  | 159 971 |
| Terrains  |  | PI   |         | PJ                                      |         | PK  |       | PL  |         |
| Constructions   | Sur sol propre   | PM   |         | PN                                      |         | PO  |       | PQ  |         |
|   | Sur sol d'autrui   | PR   |         | PS                                      |         | PT  |       | PU  |         |
|   | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV   |         | PW                                      |         | PX  |       | PY  |         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | PZ   | 99 109  | QA                                      | 59 512  | QB  |       | QC  | 158 622 |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales., agencements, aménagements divers           | QD   | 2 309   | QE                                      | 3 568   | QF  |       | QG  | 5 878   |
|   | Matériel de transport  | QH   | 4 797   | QI                                      | 3 814   | QJ  | 8 612 | QK  |         |
| Autres immobilisations corporelles                          | Matériel de bureau et informatique, mobilier                 | QL   | 14 112  | QM                                      | 8 284   | QN  |       | QO  | 22 397  |
|   | Emballages récupérables et divers                            | QP   |         | QR                                      |         | QS  |       | QT  |         |
|   | <b>TOTAL II</b>  | QU   | 120 329 | QV                                      | 75 180  | QW  | 8 612 | QX  | 186 898 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>                               |  | ØN   | 189 169 | ØP                                      | 166 311 | ØQ  | 8 612 | ØR  | 346 869 |

| CADRE B  |                                     | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                                      |    |  |    |  |                             |                                   |  |    |   |    |    |
|--|-------------------------------------|--|--------------------------------------|----|--|----|--|-----------------------------|-----------------------------------|--|----|---|----|----|
| Immobilisations amortissables                  |                                     | DOTATIONS  |                                      |    |  |    | REPRISES                                     |                             |                                   |  |    | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |    |    |
|  |                                     | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                                       | Colonne 2<br>Mode dégressif          |    | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel |    | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif |                                   | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |    |   |    |    |
| Frais établissements                           | M9                                  |  | N1                                   |    | N2   |    | N3   |                             | N4                                |  | N5 |   | N6 |    |
| Fonds commercial                               | RP                                  |  | RQ                                   |    | RR   |    | RS   |                             | RT                                |  | RU |   | RV |    |
| Autres immob. incorporelles                    | N7                                  |  | N8                                   |    | P6   |    | P7   |                             | P8                                |  | P9 |   | Q1 |    |
| <b>TOTAL I</b>                                 | RW                                  |  | RX                                   |    | RY   |    | RZ   |                             | SB                                |  | SC |   | SD |    |
| Terrains                                       | Q2                                  |  | Q3                                   |    | Q4   |    | Q5   |                             | Q6                                |  | Q7 |   | Q8 |    |
| Constructions                                  | Sur sol propre                      | Q9   |                                      | R1 |  | R2 |  | R3                          |                                   | R4   |    | R5  |    | R6 |
|  | Sur sol d'autrui                    | R7   |                                      | R8 |  | R9 |  | S1                          |                                   | S2   |    | S3  |    | S4 |
|  | Ins. gales, agenc et am. des const. | S5   |                                      | S6 |  | S7 |  | S8                          |                                   | S9   |    | T1  |    | T2 |
| Inst. techniques mat. et outillage             | T3                                  |  | T4                                   |    | T5   |    | T6   |                             | T7                                |  | T8 |   | T9 |    |
| Autres immobilisations corporelles             | Inst. gales, agenc am. divers       | U1   |                                      | U2 |  | U3 |  | U4                          |                                   | U5   |    | U6  |    | U7 |
|  | Matériel de transport               | U8   |                                      | U9 |  | V1 |  | V2                          |                                   | V3   |    | V4  |    | V5 |
|  | Mat. bureau et inform. mobilier     | V6   |                                      | V7 |  | V8 |  | V9                          |                                   | W1   |    | W2  |    | W3 |
| Emballages récup. et divers                    | W4                                  |  | W5                                   |    | W6   |    | W7   |                             | W8                                |  | W9 |   | X1 |    |
| <b>TOTAL II</b>                                | X2                                  |  | X3                                   |    | X4   |    | X5   |                             | X6                                |  | X7 |   | X8 |    |
| Frais d'acquisition de titres de participation | NL                                  |  |                                      |    |  |    | NM   |                             |                                   |  |    |   | NO |    |
| <b>Total général (I+II+III)</b>                | 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                                 |

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b>TABLEAU DES AMORTISSEMENTS</b> |
|-----------------------------------|

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

|  |
|--|
|  |
|  |

**CHANGEMENT DE METHODE**

|   |  | au début de l'exercice | Correction + | Correction - | Total     |
|---|--|------------------------|--------------|--------------|-----------|
|   |  | A                      | B            | C            | A + B - C |
| Frais d'établissement et de développement                   |  | 68 840                 |              |              | 68 840    |
| Fonds commercial  |  |                        |              |              |           |
| Autres immobilisations incorporelles                        |  |                        |              |              |           |
| <b>TOTAL I</b>  |  |                        |              |              | 68 840    |
| Terrains  |  |                        |              |              |           |
| Constructions   | Sur sol propre   |                        |              |              |           |
|   | Sur sol d'autrui   |                        |              |              |           |
|   | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | 100 976                |              |              |           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | 2 309                  |              | 1 866        | 99 109    |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales., agencements, aménagements divers           | 4 797                  |              |              | 2 309     |
|   | Matériel de transport  | 14 112                 |              |              | 4 797     |
|   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                 |                        |              |              | 14 112    |
|   | Emballages récupérables et divers                            | 122 196                |              |              |           |
| <b>TOTAL II</b>   |  | 191 036                |              | 1 866        | 120 329   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>                               |  |                        |              | 1 866        | 189 169   |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                         |  |                        |              |              |           |

| Désignation de l'entreprise : SAS LYNXTER                                      |  |   |  | Néant <input type="checkbox"/> * |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|--|--|---|--|----------------------------------|------------|--|---|-------------------------------------|--------|----------------------|--|
| CADRE A  |  | ÉTAT DES CRÉANCES   |  | Montant brut<br>1                |            | A 1 an au plus<br>2  |   | A plus d'un an<br>3                 |        |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations   |   | UL   | UM                               | UN         |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Prêts (1) (2)  |   | UP   | UR                               | US         |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Autres immobilisations financières   |   | UT   | UV                               | UW         | 15 756   |   | 15 756                              |        |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux   |   | VA   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Autres créances clients  |   | UX   |                                  |            | 224 348  | 224 348   |                                     |        |                      |  |
|  | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée)* UO ) |   | ZI   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Personnel et comptes rattachés   |   | UY   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux  |   | UZ   |                                  |            | 7 351  | 7 351   |                                     |        |                      |  |
|  | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques   | Impôts sur les bénéfices                                      |  | VM                               |            |  | 145 915   | 145 915                             |        |                      |  |
|  |  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |  | VB                               |            |  | 8 782   | 8 782                               |        |                      |  |
|  |  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |  | VN                               |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  |  | Divers  |  | VP                               |            |  | 50 760  | 50 760                              |        |                      |  |
|  | Groupe et associés (2)   |   | VC   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)  |   | VR   |                                  |            | 36 881   | 36 881  |                                     |        |                      |  |
|  | Charges constatées d'avance  |   | VS   |                                  |            | 68 816   | 68 816  |                                     |        |                      |  |
|  | <b>TOTAUX</b>  |   |  | VT                               | VU         | VV   | 558 611   | 542 855                             | 15 756 |                      |  |
| RENOIS   | (1)  | Montant des   | – Prêts accordés en cours d'exercice         |                                  | VD         |  |   |                                     |        |                      |  |
|  |  |   | – Remboursements obtenus en cours d'exercice |                                  | VE         |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | (2)  | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |  | VF                               |            |  |   |                                     |        |                      |  |
| CADRE B  |  | ÉTAT DES DETTES   |  | Montant brut<br>1                |            | A 1 an au plus<br>2  |   | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |        | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)   |  | 7Y  |  |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)   |  | 7Z  |  |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine   |   | VG   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | à plus d'1 an à l'origine  |   | VH   |                                  |            | 1 302 663  | 571 382   | 648 073                             | 83 208 |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |  | 8A  |  |                                  | 113 750    | 113 750  |   |                                     |        |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés  |  | 8B  |  |                                  | 148 880    | 148 880  |   |                                     |        |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés   |  | 8C  |  |                                  | 37 550     | 37 550   |   |                                     |        |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |  | 8D  |  |                                  | 47 479     | 47 479   |   |                                     |        |                      |  |
| État et<br>autres  | Impôts sur les bénéfices   |   | 8E   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Taxe sur la valeur ajoutée   |   | VW   |                                  |            | 26 859   | 26 859  |                                     |        |                      |  |
| collectivités<br>publiques   | Obligations cautionnées  |   | VX   |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés  |   | VQ   |                                  |            | 9 330  | 9 330   |                                     |        |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |  | 8J  |  |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
| Groupe et associés (2)   |  | VI  |  |                                  | 30 711     | 30 711   |   |                                     |        |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |  | 8K  |  |                                  | 163 514    | 163 514  |   |                                     |        |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |  | ZZ  |  |                                  |            |  |   |                                     |        |                      |  |
| Produits constatés d'avance  |  | 8L  |  |                                  | 26 019     | 26 019   |   |                                     |        |                      |  |
| <b>TOTAUX</b>  |  |   | VY   | VZ                               | 1 906 760  | 1 175 478  | 648 073   | 83 208                              |        |                      |  |
| RENOIS   | (1)  | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |  | VJ                               | 700 000    | (2)  | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                                     | VL     |                      |  |
|  |  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |  | VK                               | ( 79 810 ) | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |   |                                     |        |                      |  |

|  |   |  |  |   |                 |           |                |                |
|--|---|--|--|---|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS LYNXTER  |   | Néant <input type="checkbox"/>   |  | Exercice N, clos le : 31/12/2021  |                 |           |                |                |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>   |   |  |  | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>   |                 |           |                |                |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal  | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                    |  |  |   |                 | WA        |                |                |
|  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)           | WD   |  | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles     | WE              | 459       |                |                |
|  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                    | WF   |  | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)  | WG              | 224       |                |                |
|  | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA   |  | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                | RB              |           |                |                |
|  | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                   | WI   |  | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX              |           |                |                |
|  | Amendes et pénalités  | WJ   |  | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *   | XZ              |           |                |                |
|  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*  |  |  |   |                 | XY        |                |                |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)  |   |  |  |   | 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              |           |                |                |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées   | Moins-values nettes à long terme  | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |  |   |                 | I8        |                |                |
|  |   | - imposées au taux de 0 %  |  |   |                 | ZN        |                |                |
|  | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                   |  | - Plus-values nettes à court terme                 |   |                 |           | WN             |                |
|  |   | - Plus-values soumises au régime des fusions   |  |   |                 | WO        |                |                |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)   |   |  |  |   | XR              |           |                |                |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *   | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)   | SU   |  | Zones d'entreprises* (activité exonérée)  | SW              |           |                |                |
|  |   |  |  | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro  | M8              |           |                |                |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage  |   |  |  |   | Y1              |           |                |                |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage  |   |  |  |   | Y3              |           |                |                |
| <b>TOTAL I</b>   |   |  |  |   | WR              | 683       |                |                |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>  |   |  |  | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>  |                 |           |                |                |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *  |   |  |  |   | WT              |           |                |                |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |   |  |  |   | WU              |           |                |                |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées   | Plus-values nettes à long terme   | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)            |  |   |                 | WV        |                |                |
|  |   | - imposées au taux de 0 %  |  |   |                 | WH        |                |                |
|  |   | - imposées au taux de 19%  |  |   |                 | WP        |                |                |
|  |   | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures                                      |  |   |                 | WW        |                |                |
|  |   | - imputées sur les déficits antérieurs   |  |   |                 | XB        |                |                |
|  | Autres plus-values imposées 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 * (Quote-part des 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        |                |                |
|  | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)   | K9   |  | Entreprises nouvelles (44 sexies)   | L2              |           |                |                |
|  | Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)   | OV   |  | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)  | K3              |           |                |                |
| Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)   | PP  |  | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)       | IF  |                 |           |                |                |
|  |   |  | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC  |                 |           |                |                |
| Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)  |   |  |  |   | L5              |           |                |                |
| Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)   |   |  |  |   | PA              |           |                |                |
| Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)  |   |  |  |   | XC              |           |                |                |
| 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. 39decies)   | X9   |  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)                             | YI              |           |                |                |
|  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)                             | YA   |  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)                             | YL              |           |                |                |
|  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)                             | YB   |  | Dont déduct* exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)                                | YH              |           |                |                |
|  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)                             | YC   |  | Créance dérogée par le report en arrière de déficit   | ZI              |           |                |                |
|  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)                             | YD   |  |   |                 |           |                |                |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage  |   |  |  |   | Y2              |           |                |                |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>  |   |  |  |   | <b>TOTAL II</b> | <b>XH</b> | <b>628 974</b> |                |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :  |   |  |  | bénéfice (I moins II)   |                 | XI        |                |                |
|  |   |  |  | déficit (II moins I)  |                 |           | XJ             | 628 291        |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*   |   |  |  |   | ZL              |           |                |                |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*  |   |  |  |   |                 |           | XL             |                |
| <b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>   |   |  |  |   | <b>XN</b>       |           | <b>XO</b>      | <b>628 291</b> |



|   |              |  |                         |
|---|--------------|--|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS LYNXTER</u>  |              | Néant <input type="checkbox"/> *       |                         |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>  |              |  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)  |              | <b>K4</b>                              | 423 241                 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)   | <b>K4bis</b> | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | <b>K4ter</b>            |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)  |              | <b>K5</b>                              |                         |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)   |              | <b>K6</b>                              | 423 241                 |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)   |              | <b>YJ</b>                              | 628 291                 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)   |              | <b>YK</b>                              | 1 051 532               |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>   |              |  |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice |              | <b>ZT</b>                              | 48 937                  |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>   |              |  |                         |
| (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-I, 1 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI *             |              | <b>ZV</b>                              | <b>ZW</b>               |
| Provisions pour risques et charges *  |              |  |                         |
|   |              | <b>8X</b>                              | <b>8Y</b>               |
|   |              | <b>8Z</b>                              | <b>9A</b>               |
|   |              | <b>9B</b>                              | <b>9C</b>               |
| Provisions pour dépréciation *  |              |  |                         |
|   |              | <b>9D</b>                              | <b>9E</b>               |
|   |              | <b>9F</b>                              | <b>9G</b>               |
|   |              | <b>9H</b>                              | <b>9J</b>               |
| Charges à payer   |              |  |                         |
|   |              | <b>9K</b>                              | <b>9L</b>               |
|   |              | <b>9M</b>                              | <b>9N</b>               |
|   |              | <b>9P</b>                              | <b>9R</b>               |
|   |              | <b>9S</b>                              | <b>9T</b>               |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br>à reporter au tableau 2058-A :   |              | <b>YN</b>                              | <b>YO</b>               |
|   |              | ↓<br>ligne WI                          | ↓<br>ligne WU           |

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

| *<br>Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
|   | <b>L1</b>                      |             |                                    |

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.

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

|  |  |           |             |                                       |   |    |                  |                                  |   |
|--|--|-----------|-------------|---------------------------------------|---|----|------------------|----------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS LYNXTER</u>             |  |           |             |                                       |   |    |                  | Néant <input type="checkbox"/> * |   |
| ORIGINES   | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie  | ØC        |             | AFFECTATIONS                          | Affectations aux réserves {<br>- Réserve légale<br>- Autres réserves                      | ZB |                  |                                  |   |
|  | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | ØD        | ( 248 718 ) |                                       | Dividendes  | ZD |                  |                                  |   |
|  | Prélèvements sur les réserves  | ØE        |             |                                       | Autres répartitions   | ZE |                  |                                  |   |
|  |  |           |             |                                       | Report à nouveau<br>(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)           | ZF |                  |                                  |   |
|  | <b>TOTAL I</b>   | <b>ØF</b> | ( 248 718 ) |                                       | <b>TOTAL II</b>   | ZG | ( 248 718 )      |                                  |   |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>                               |  |           |             |                                       |   |    |                  | Exercice N :                     |   |
| ENGAGEMENTS  | - Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail   | J7        |             |                                       |   | YQ |                  |                                  |   |
|  | - Engagements de crédit-bail immobilier  |           |             |                                       |   | YR |                  |                                  |   |
|  | - Effets portés à l'escompte et non échus  |           |             |                                       |   | YS |                  |                                  |   |
| DÉTAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNÉS | - Sous-traitance   |           |             |                                       |   | YT | 50 297           |                                  |   |
|  | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois                         | J8        |             |                                       |   | XQ | 83 474           |                                  |   |
|  | - Personnel extérieur à l'entreprise   |           |             |                                       |   | YU |                  |                                  |   |
|  | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |           |             |                                       |   | SS | 117 276          |                                  |   |
|  | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |           |             |                                       |   | YV |                  |                                  |   |
|  | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles  | ES        | 7 110       |                                       |   | ST | 222 537          |                                  |   |
|  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |           |             |                                       |   | ZJ | 473 586          |                                  |   |
| IMPÔTS ET TAXES  | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE  |           |             |                                       |   | YW | 2 144            |                                  |   |
|  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers   | ZS        |             |                                       |   | 9Z | 17 766           |                                  |   |
|  | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052   |           |             |                                       |   | YX | 19 910           |                                  |   |
| T.V.A.   | - Montant de la T.V.A. collectée   |           |             |                                       |   | YY | 169 408          |                                  |   |
|  | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations         |           |             |                                       |   | YZ | 184 696          |                                  |   |
| DIVERS   | - Montant brut des salaires *  |           |             |                                       |   | ØB | 694 703          |                                  |   |
|  | - 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 |                  | %                                |   |
|  | - Numéro du centre de gestion agréé *  | XP        |             |                                       | - Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) |    |                  | Si oui cocher 1<br>Sinon 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 |                  | ZR                               | 0 |
|  | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies |           |             |                                       |   | 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).

Désignation de l'entreprise : SAS LYNXTER

Néant  \***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* |    | Valeur d'origine*                         | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements* | Valeur résiduelle |
|--|----|---|-------------------------|---|------------------------|-------------------|
| ①  |    | ②   | ③                       | ④   | ⑤                      | ⑥                 |
| I. Immobilisations*                              | 1  | PEUGEOT 308 ACTIVE FL-704-G<br>06/11/2019 | 20 807                  | 8 612   |                        | 12 195            |
|  | 2  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 3  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 4  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 5  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 6  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 7  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 8  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 9  |   |                         |   |                        |                   |
|  | 10 |   |                         |   |                        |                   |
|  | 11 |   |                         |   |                        |                   |
|  | 12 |   |                         |   |                        |                   |

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

|                      | Prix de vente   | Montant global de la plus-value ou de la moins-value   | Court terme | Long terme             |                |     | Plus-values taxables à 19 % (1) |
|----------------------|---|--|-------------|------------------------|----------------|-----|---------------------------------|
|                      |   |  |             | ⑩                      |                |     |                                 |
|                      |   |  |             | 19 %                   | 15 % ou 12,8 % | 0 % |                                 |
|                      | ⑦   | ⑧  | ⑨           |                        |                |     | ⑪                               |
| I. Immobilisations*  | 1   | ( 12 195 )   | ( 12 195 )  |                        |                |     |                                 |
|                      | 2   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 3   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 4   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 5   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 6   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 7   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 8   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 9   |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 10  |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 11  |  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 12  |  |             |                        |                |     |                                 |
| II - Autres éléments | 13  | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés  | +           |                        |                |     |                                 |
|                      | 14  | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   | +           |                        |                |     |                                 |
|                      | 15  | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale   | +           |                        |                |     |                                 |
|                      | 16  | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +           |                        |                |     |                                 |
|                      | 17  | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 18  | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |             |                        |                |     |                                 |
|                      | 19  | Divers (détail à donner sur une note annexe) *   |             |                        |                |     |                                 |
|                      |   | <b>CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne )</b> ⑨   | ( 12 195 )  |                        |                |     |                                 |
|                      | <b>CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne )</b> ⑩ |  | (A)         | (B)                    | (C)            |     |                                 |
|                      | <b>CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %</b> ⑪   |  |             | (ventilation par taux) |                |     |                                 |

\* 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.

Désignation de l'entreprise : SAS LYNXTER

Néant \*

Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021 Durée en nombre de mois 12

## DECLARATION DES EFFECTIFS

|  |    |    |
|--|----|----|
| Effectifs moyens du personnel              | YP | 15 |
| Dont apprentis                             | YF |    |
| Dont handicapés                            | YG |    |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL |    |

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

## I Chiffre d'affaires de référence CVAE

|  |    |           |
|--|----|-----------|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  | OA | 1 078 875 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés  | OK |           |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL |           |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges  | OT |           |
| TOTAL 1  | OX | 1 078 875 |

## II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

|  |    |         |
|--|----|---------|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 16      |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation      | OE | 213 670 |
| Subventions d'exploitation reçues  | OF | 79 657  |
| Variation positive des stocks  | OD | 34 272  |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée   | OI | 9 019   |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation               | XT |         |
| TOTAL 2  | OM | 336 635 |

## III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

|  |    |         |
|--|----|---------|
| Achats   | ON | 543 848 |
| Variation négative des stocks  | OQ |         |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances  | OR | 317 884 |
| 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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)  | OW | 31      |
| 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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante   | OY |         |
| TOTAL 3  | OJ | 861 764 |

## IV Valeur ajoutée produite

|                             |                             |    |         |
|-----------------------------|-----------------------------|----|---------|
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 553 745 |
|-----------------------------|-----------------------------|----|---------|

## V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

|   |    |         |
|---|----|---------|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 553 745 |
|---|----|---------|

## Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

|   |    |  |
|---|----|--|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE   | EV | <input checked="" type="checkbox"/>        |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 1 078 875                                  |
| Effectifs au sens de la CVAE  | EY | 15   |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                   | HX |  |
| Période de référence  | GY | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 1 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 1 |
| Date de cessation   | HR | / / / / / / / / / /                        |

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

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

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

Formulaire obligatoire (article 38 de l'ann. III au CGI)

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

1/2 (1)

N° de dépôt

Néant

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 8 1 9 0 3 7 2 8 4 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS LYNXTER

ADRESSE (voie) 9 rue Pierre Georges Latecoère

CODE POSTAL 64100 VILLE BAYONNE

Summary table with 4 rows: P1 (1), P2 (4), P3 (153), P4 (1 152)

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination FPCI IRDINOV 2

N° SIREN (si société établie en France) 808610927 % de détention 11.72 Nb de parts ou actions 153

Adresse : N° 19 Voie place Dominique Martin Dupuy

Code Postal 31000 Commune TOULOUSE Pays FRANCE

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) M Nom patronymique DUHALDE Prénom(s) Julien

Nom marital % de détention 25.59 Nb de parts ou actions 334

Naissance : Date 14011992 N° Département 64 Commune BAYONNE Pays FRANCE

Adresse : N° 46 Voie route d'Arritxague

Code Postal 64600 Commune ANGLET Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique BATIGNE Prénom(s) Thomas

Nom marital % de détention 25.51 Nb de parts ou actions 333

Naissance : Date 25091994 N° Département 31 Commune TOULOUSE Pays FRANCE

Adresse : N° 8 Voie chemin de madame

Code Postal 64100 Commune BAYONNE Pays FRANCE

(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

Formulaire obligatoire  
(article 38 de l'ann. III au CGI)(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

|   |     |
|---|-----|
| 2 | (1) |
| 2 |     |

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 8 1 9 0 3 7 2 8 4 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS LYNXTER

ADRESSE (voie) 9 rue Pierre Georges Latecoère

CODE POSTAL 64100 VILLE BAYONNE

|   |    |   |  |    |     |
|---|----|---|--|----|-----|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 153 |
|---|----|---|--|----|-----|

|   |    |   |  |    |       |
|---|----|---|--|----|-------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 1 152 |
|---|----|---|--|----|-------|

**I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays **II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**Titre (2)  M Nom patronymique SINNO Prénom(s) KarimNom marital  % de détention 25.51 Nb de parts ou actions 333

Naissance : Date 07041992 N° Département 34 Commune BEZIERS Pays FRANCE

Adresse : N° 18 Voie allée Gabriel Peri

Code Postal 64600 Commune ANGLET Pays FRANCE

Titre (2)  Nom patronymique D'ARCIMOLES Prénom(s) EymericNom marital  % de détention 11.64 Nb de parts ou actions 152

Naissance : Date 22021948 N° Département 47 Commune AGEN Pays FRANCE

Adresse : N°  Voie Chateau d'Aubiac

Code Postal 47310 Commune AUBIAC Pays FRANCE

(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

**RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX**

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice \_\_\_\_\_

 Désignation de l'entreprise SAS LYNXTER du 01/01/2021  
 Adresse 9 rue Pierre Georges Latecoère 64100 BAYONNE au 31/12/2021
**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ |  | ADRESSE COMPLÈTE                       |
|------------------------------|--|--|
| 1                            | Monsieur BATIGNE Thomas<br>Président                               | 8, chemin de madame<br>64100 BAYONNE   |
| 2                            | Monsieur DUHALDE Julien<br>Directeur Général                       | 46, route d'Arrixague<br>64600 ANGLET  |
| 3                            | Monsieur SINNO Karim   | 18, allée Gabriel Peri<br>64600 ANGLET |
| 4                            | MADAME DEMAS Emilie<br>responsable developpement commercial Europe | 72330 YVRE LE POLIN                    |
| 5                            | MADAME MARTINEZ NELLY<br>RESPONSABLE ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE  | 64200 BIARRITZ                         |
| 6                            |  |  |
| 7                            |  |  |
| 8                            |  |  |
| 9                            |  |  |
| 10                           |  |  |

| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) |  |  |  |                          | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES              |   | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|--|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)                  | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 |   | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) |                          |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 5                        | 6   | 7   | 8   | 9                        |
| 1  | 48 249   |  |  | 48 249                   |   |   |   | 48 249                   |
| 2  | 48 249   |  |  | 48 249                   |   |   |   | 48 249                   |
| 3  | 48 249   |  |  | 48 249                   |   |   |   | 48 249                   |
| 4  | 60 000   |  |  | 60 000                   |   |   |   | 60 000                   |
| 5  | 45 277   |  |  | 45 277                   |   |   |   | 45 277                   |
| 6  |  |  |  |                          |   |   |   |                          |
| 7  |  |  |  |                          |   |   |   |                          |
| 8  |  |  |  |                          |   |   |   |                          |
| 9  |  |  |  |                          |   |   |   |                          |
| 10   |  |  |  |                          |   |   |   |                          |
| **   | 250 024  |  |  | 250 024                  |   |   |   | 250 024                  |

**\*\* TOTAUX**

| B - AUTRES FRAIS  | 10    |
|---|-------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 1 448 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement                  | 532   |
| Total   | 1 980 |

**C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :**

| Total des dépenses                                      |         | Bénéfices imposables ⑨      |  |
|---|---------|-----------------------------|--|
| - de l'exercice 2021.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩ | 252 004 | - de l'exercice 2021.. ⑩    |  |
| - de l'exercice précédent ⑩                             | 221 945 | - de l'exercice précédent ⑩ |  |

 Nom et qualité du signataire \_\_\_\_\_ à BAYONNE, le 07/02/2022  
 Signature ,

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



**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Crédits d'impôts**

# REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

SAS LYNXTER  
819037284 IS1

|  |                           |                                     |
|--|---------------------------|-------------------------------------|
| <b>Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case</b> |                           |                                     |
| Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés.<br>(y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)   | Néant                     |                                     |
|  | PME au sens communautaire | <input checked="" type="checkbox"/> |

## I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt | Montant |
|----------------|---------|
|                |         |
|                |         |
|                |         |
|                |         |

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

### Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

|  |  |
|--|--|
| Dont montant préfinancé  |  |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte  |  |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail |  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés   |  |

## II – CREDITS D'IMPOTS AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt               | Montant |
|------------------------------|---------|
| CI en faveur de la recherche | 145 916 |
|                              |         |
|                              |         |
|                              |         |

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

#### PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

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

## III – CAS PARTICULIERS

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

**Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.**

## IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX

| Montant des dons | Date de versement | Bénéficiaire    |                | Intermédiaire   |                | Valeur de la contrepartie |
|------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------|
|                  |                   | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |

Ce formulaire ne doit plus être envoyé au Ministère de la Recherche, les données lui étant directement transmises par la DGFIP.

|   |            |            |                                       |       |
|---|------------|------------|---------------------------------------|-------|
| Désignation, adresse, siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé |            |            |                                       |       |
| Adresse du principal établissement<br>9 rue Pierre Georges Latecoère<br>atelier 4<br>64100 BAYONNE                              |            |            | Ancienne adresse en cas de changement |       |
| Exercice ouvert le <sup>1</sup>   | 01/01/2021 | et clos le | 31/12/2021                            |       |
| Activités   | T3         | Code NACE  |                                       | SIREN |

|   |    |                          |
|---|----|--------------------------|
| • Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (Article 223 A du CGI)*  |    | <input type="checkbox"/> |
| N° SIREN de la société mère   | CX |                          |
| Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée,   |    |                          |
| Montant du crédit d'impôt du groupe<br>(à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille) | DX |                          |
| Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2021  | AZ | <input type="checkbox"/> |

|   |    |                                     |   |                                       |    |   |    |                          |
|---|----|-------------------------------------|---|---------------------------------------|----|---|----|--------------------------|
| • Entreprises nouvelles créées en N-1               | BZ | <input type="checkbox"/>            | Préciser la date de début d'activité (cf notice)                          |                                       |    |   |    |                          |
| • PME au sens communautaire*                        | KZ | <input checked="" type="checkbox"/> | Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice)<br>AUT |                                       |    |   |    |                          |
| • Chiffre d'affaires HT                             | DZ |                                     | 1 078 875   |                                       |    |   |    |                          |
| • Nombre de salariés                                | CZ |                                     | 15  | • Nombre de chercheurs et techniciens | EZ | 11  |    |                          |
| • Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS* | IZ | <input type="checkbox"/>            | • Nombre de "jeunes docteurs" (si dépenses déclarées ligne I-5)           | FZ                                    |    | • Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)* | GZ | <input type="checkbox"/> |

\*Cocher la case correspondante

| I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT   | ANNÉE CIVILE 2021 |         |
|--|-------------------|---------|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche  | 1                 | 35 289  |
| Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées   | 2                 |         |
| Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)   | 3                 | 158 149 |
| Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche  | 4                 |         |
| Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement) | 5                 |         |
| Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) :<br>(ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 43 %] + ligne 5  | 6                 | 94 470  |

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

|  |    |         |
|--|----|---------|
| <b>Montant total des dépenses de fonctionnement :</b><br>(ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)   | 7  | 287 908 |
| Prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)   | 8  |         |
| Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)  | 9  |         |
| Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)  | 10 |         |
| Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice)   | 11 |         |
| Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 € | 12 |         |
| Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €  | 13 | 3 930   |
| <b>Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise</b><br>(ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)   | 14 | 291 839 |

| <b>DÉPENSES DE SOUS – TRAITANCE</b><br>(joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)  |             | <b>ANNÉE CIVILE 2021</b> |
|---|-------------|--------------------------|
| <b>ORGANISMES PUBLICS</b>   |             |                          |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux, <sup>2</sup> aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale <sup>3</sup> , <b>avec un lien de dépendance :</b>                            | 15a         |                          |
|   | en France : |                          |
| à l'étranger <sup>4</sup> :   | 15b         |                          |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux, <sup>2</sup> aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale <sup>3</sup> , <b>sans lien de dépendance (indiquer le double du montant)</b> | 16a         | 99 376                   |
|   | en France : |                          |
| à l'étranger <sup>4</sup> :   | 16b         |                          |
| <b>Total des opérations confiées aux organismes de recherche publics</b> mentionnés aux lignes 15a à 16b : (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)  | 17          | 99 376                   |
| <b>ORGANISMES PRIVÉS</b>  |             |                          |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>avec un lien de dépendance</b>  | 18a         |                          |
|   | en France : |                          |
| à l'étranger <sup>4</sup> :   | 18b         |                          |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>sans lien de dépendance</b>   | 19a         |                          |
|   | en France : |                          |
| à l'étranger <sup>4</sup> :   | 19b         |                          |
| <b>Total des opérations confiées à des organismes de recherche privés</b> ou experts scientifiques ou techniques agréés : (ligne 18a + ligne 18b + ligne 19a + ligne 19b)   | 20          |                          |
| <b>Plafonnement des opérations de sous-traitance confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés</b><br>Si ligne 20 inférieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le montant indiqué ligne 20<br>Si ligne 20 supérieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le résultat du calcul précité  | 21          |                          |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES DE SOUS-TRAITANCE</b>   |             |                          |
| <b>Total des opérations de sous-traitance :</b> (ligne 17 + ligne 21)   | 22          | 99 376                   |

<sup>2</sup> Associations ayant pour fondateur et membre un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master ; sociétés de capitaux dont le capital ou les droits de vote sont détenus pour plus de 50 % par un organisme de recherche public ou un établissement d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master. Se reporter à la notice pour connaître l'ensemble des conditions d'éligibilité.

<sup>3</sup> La prise en compte des opérations confiées à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale dans le calcul du crédit d'impôt ne s'applique qu'aux sommes venant en déduction de l'impôt dû (article 103 de la loi n° 2016-1918 du 29 décembre 2016 de finances rectificative pour 2016).

<sup>4</sup> Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l'Union Européenne ou de l'Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

|  |    |            |
|--|----|------------|
| <b>Plafonnement des opérations de sous-traitance confiées à des organismes avec un lien de dépendance :</b><br><i>Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b (dans la limite du montant figurant ligne 22) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant en ligne 23</i><br><i>Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € en ligne 23</i><br><i>Pour la somme des lignes 18a et 18b, son montant ne doit pas excéder la limite du montant figurant ligne 21</i>   | 23 |            |
| <b>Montant plafonné des opérations de sous-traitance confiées à des organismes sans lien de dépendance</b><br><i>(ligne 16a + ligne 16b + ligne 19a + ligne 19b à prendre en compte dans la limite du montant suivant : (ligne 22 – ligne 23))</i>   | 24 | 99 376     |
| <b>Plafonnement général des dépenses de sous-traitance</b><br><i>– Sont complétées les seules lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b (lignes 19a,b et 16a,b non complétées) : reporter 2 000 000 € ligne 25</i><br><i>– Sont complétées (les lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a ou 19b)(lignes 16a,b non complétées) : reporter 10 000 000 € ligne 25</i><br><i>– Sont complétées les lignes [(15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a et/ou 19b)] + (lignes 16a et/ou 16b) : reporter [10 000 000 € + (ligne 16a + ligne 16b dans la limite de 2 000 000 €)] ligne 25</i> | 25 | 10 099 376 |
| <b>Montant total des dépenses de sous-traitance après plafonnements</b><br><i>Si la somme des lignes 23 et 24 n'excède pas la ligne 25 : reporter cette somme à la ligne 26</i><br><i>Si la somme des lignes 23 et 24 est supérieure à ligne 25 : reporter le montant indiqué ligne 25 à la ligne 26</i>   | 26 | 99 376     |

| <b>MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE</b>  |     | <b>ANNÉE CIVILE 2021</b> |
|---|-----|--------------------------|
| Montant des dépenses de recherche (ligne 14+ ligne 26)  | 27  | 391 215                  |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>5</sup>   | 28a | 12 250                   |
| Pour les sous-traitants, le montant des sommes encaissées au titre des opérations de recherche qui leur ont été confiées                  | 28b |                          |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>6</sup> | 29  |                          |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>7</sup>  | 30  |                          |
| <b>Montant net total des dépenses de recherche</b><br><i>(ligne 27 – ligne 28a – ligne 28b – ligne 29 + ligne 30)</i>                     | 31a | 378 965                  |
| <i>Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM</i>                                     | 31b |                          |

| <b>II – DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT</b>  |     | <b>ANNÉE CIVILE 2021</b> |
|--|-----|--------------------------|
| Frais de collection  | 32  |                          |
| Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €   | 33  |                          |
| Total des dépenses de collection (ligne 32 + ligne 33)   | 34  |                          |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>5</sup>  | 35  |                          |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>6</sup>      | 36  |                          |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>7</sup>   | 37  |                          |
| <b>Montant net total des dépenses de collection (ligne 34 – ligne 35 – ligne 36 + ligne 37)</b>  | 38a |                          |
| <i>Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM</i>   | 38b |                          |
| <b>MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION</b><br><i>(ligne 31a + ligne 38a)</i>  | 39a | 378 965                  |
| <i>Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 31b + ligne 38b)</i> | 39b |                          |

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

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

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

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

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

| <b>DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE</b>  |     |         |
|--|-----|---------|
| Montant net total des dépenses de recherche (report de la ligne 31a)   | 40a | 378 965 |
| Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 31b)  | 40b |         |
| Montant du crédit d'impôt [(ligne 40a – ligne 40b) x 30 % + ligne 40b x 50 %] <sup>8</sup>   | 41  | 113 690 |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87a) | 42  |         |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 41 + ligne 42)   | 43a | 113 690 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche situées dans un DOM  | 43b |         |

| <b>DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION</b>  |            |                |
|---|------------|----------------|
| Montant net total des dépenses de collection (report de la ligne 38a)   | 44a        |                |
| Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans les exploitations situées dans un département d'outre-mer (report de la ligne 38b)  | 44b        |                |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement [(ligne 44a – ligne 44b) x 30 % + ligne 44b x 50%] <sup>8</sup>  | 45         |                |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b)  | 46         |                |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement des aides (ligne 45 + ligne 46)  | 47a        |                |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un département d'outre-mer avant plafonnement   | 47b        |                |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis   | 48         |                |
| Montant cumulé (ligne 47a + ligne 48)   | 49         |                |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>Si le montant ligne 49 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 50a<br>Si le montant ligne 49 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 50a le montant déterminé ligne 47a<br>Si le montant ligne 49 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 50a est égal à (200 000 € – montant ligne 48) | 50a        | 0              |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un département d'outre-mer après plafonnement   | 50b        |                |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 43a + ligne 50a)</b>  | <b>51a</b> | <b>113 690</b> |
| <b>Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection situées dans un département d'outre-mer (ligne 43b + ligne 50b)</b>   | <b>51b</b> |                |

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

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

| <b>DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION</b>   |     |  |
|--|-----|--|
| Montant net total des dépenses de collection (report du montant porté ligne 38a)   | 59a |  |
| Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 38b)   | 59b |  |
| Plafond disponible (100 000 000 € – ligne 52a)   | 60  |  |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(Dépenses portées ligne 59a dans la limite de la ligne 60 – Dépenses portées ligne 59b dans la limite de la ligne 60) x 30 % + (Dépenses portées ligne 59b dans la limite de la ligne 60) x 50 %] <sup>8</sup> | 61  |  |
| Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 59a – ligne 60) > 0] le crédit d'impôt est égal à [(ligne 59a – ligne 60) x 5 %]   | 62  |  |

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

|  |     |   |
|--|-----|---|
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement<br>(ligne 61 + ligne 62)   | 63  |   |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b)   | 64  |   |
| Montant du crédit d'impôt avant plafonnement des aides (ligne 63 + ligne 64)   | 65  |   |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis   | 66  |   |
| Montant cumulé (ligne 65 + ligne 66)   | 67  |   |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>Si le montant ligne 66 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 68a<br>Si le montant ligne 67 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 68a le montant déterminé ligne 65<br>Si le montant ligne 67 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 68a est égal à (200 000 € - montant ligne 66) | 68a | 0 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un DOM   | 68b |   |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 58a + ligne 68a)</b>   | 69a |   |
| <b>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection situées dans un DOM (ligne 58b + ligne 68b)</b>  | 69b |   |

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

| DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT  | ANNÉE CIVILE 2021 |         |
|--|-------------------|---------|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits                        | 70                | 6 444   |
| Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits                                      | 71                | 104 794 |
| Autres dépenses de fonctionnement [(ligne 70 x 75 %) + (ligne 71 x 43 %)]  | 72                | 49 894  |
| Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale, frais de dépôt de dessins et modèles                     | 73                |         |
| Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale, dessins et modèles   | 74                |         |
| Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés   | 75                |         |
| Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise<br>(ligne 70 + ligne 71 + ligne 72 + ligne 73 + ligne 74 + ligne 75) <sup>9</sup>                       | 76                | 161 132 |
| Total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 76 dans la limite de 400 000 €)  | 77                | 161 132 |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>10</sup>   | 78                |         |
| Pour les sous-traitants, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiées   | 79                |         |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>11</sup>                                 | 80                |         |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>12</sup>  | 81                |         |
| Montant net des dépenses d'innovation (ligne 77 - ligne 78 - ligne 79 - ligne 80 + ligne 81)   | 82a               | 161 132 |
| Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer   | 82b               |         |
| Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse      | 82c               |         |
| Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse              | 82d               |         |
| Montant total du crédit d'impôt [(ligne 82a - ligne 82b - ligne 82c - ligne 82d) x 20 % + ligne 82b x 40% + ligne 82c x 40% + ligne 82d x 35%] <sup>13</sup>               | 83                | 32 226  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87c) | 84                |         |
| Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 83 + ligne 84)   | 85a               | 32 226  |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation situées dans un DOM  | 85b               |         |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse                            | 85c               |         |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 51a ou 69a + ligne 85a)</b>                                    | 86a               | 145 916 |
| <b>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation situées dans un DOM (ligne 51b ou 69b + ligne 85b)</b>                         | 86b               |         |

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

<sup>11</sup> Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

<sup>12</sup> Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

<sup>13</sup> Ce taux est de 40% pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer. Ce taux est porté respectivement à 35% pour les moyennes entreprises et à 40% pour les petites entreprises pour les dépenses exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse.

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

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

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

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

## VII - UTILISATION DE LA CRÉANCE<sup>13</sup>

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

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

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

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

### VII-3 Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit

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

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

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE - ETAT ANNEXE**

|   |            |            |                                       |  |
|---|------------|------------|---------------------------------------|--|
| Désignation, adresse, siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé |            |            |                                       |  |
| Adresse du principal établissement<br>9 rue Pierre Georges Latecoère<br>atelier 4<br>64100 BAYONNE                              |            |            | Ancienne adresse en cas de changement |  |
| Exercice ouvert le  | 01/01/2021 | et clos le | 31/12/2021                            |  |
| Activités   | T3         | Code NACE  | SIREN                                 |  |

**I – Obligations déclaratives pour les entreprises dont le montant des dépenses de recherche exposées en 2021 et éligibles au crédit d'impôt, au sens de l'article 244 quater B du code général des impôts, est supérieur à 10 millions d'euros et n'excédant pas 100 millions d'euros doivent renseigner le tableau suivant :**

| Part de titulaires d'un doctorat financés par ces dépenses ou recrutés sur leur base | Nombre d'équivalents temps plein correspondant | Rémunération moyenne de ces titulaires d'un doctorat |
|--|--|--|
|  |  |  |

**II – Les entreprises dont le montant des dépenses de recherche exposées en au titre de l'année déclarée et éligibles au crédit d'impôt, au sens de l'article 244 quater B du code général des impôts, est supérieur à 100 millions d'euros doivent renseigner les tableaux suivants**

**A. Présentation générale du(des) projet(s) de R&D en cours en N et pour lesquels les entreprises ont bénéficié du CIR au titre de N-1**

*Décrire succinctement le(s) opération(s) de R&D en cours à la date de dépôt de l'état, et pour lesquels les entreprises ont bénéficié du CIR au titre de N-1, et le calendrier des différentes étapes de l'(des) opération(s) :*

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

**B. Travaux de R&D en cours en 2022, et pour lesquels les entreprises ont bénéficié du CIR au titre de 2021, et ressources associées**

1. Décrire la nature des opérations de recherche en cours en 2022 à la date de dépôt de l'état et pour lesquelles les entreprises ont bénéficié du CIR au titre de 2021

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

2. Préciser les ressources matérielles et humaines associées (y compris les dépenses de sous-traitance).

| Opération   | Personnel affecté à chaque opération   |   | Titulaires d'un doctorat financés par les dépenses de recherche ou recrutés sur leur base              |   |                      |
|---|--|---|--|---|----------------------|
|   | Nombre   | Qualification   | Part des titulaires d'un doctorat  | Nombre d'équivalents temps plein correspondants             | Rémunération moyenne |
| 1   |  |   |  |   |                      |
| 2   |  |   |  |   |                      |
| 3   |  |   |  |   |                      |
| 4   |  |   |  |   |                      |
| 5   |  |   |  |   |                      |
| Personnel affecté à chaque opération<br>Affectation à temps plein ou à temps partiel aux travaux de recherche | Opérations de recherche confiées à des organismes mentionnés aux d et d bis du II de l'article 244 quater B du CGI |   | Préciser les ressources matérielles et humaines associées (y compris les dépenses de sous-traitance) : |   |                      |
|   | Nature   | Opérations de recherche confiées à des organismes mentionnés aux d et d bis du II de l'article 244 quater B du CGI<br>Montant prévu au contrat (le cas échéant) | Immobilisations affectées à chaque opération   |   |                      |
|   |  |   | Nature   | Affectation totale ou partielle aux opérations de recherche |                      |
| 1   |  |   |  |   |                      |
| 2   |  |   |  |   |                      |
| 3   |  |   |  |   |                      |
| 4   |  |   |  |   |                      |
| 5   |  |   |  |   |                      |

**C. Localisation des travaux de R&D au sein de l'entreprise**

Lieu d'exécution de chaque opération (mentionner les coordonnées précises, si différentes du siège)

1  
2  
3  
4  
5**D. Localisation des travaux de R&D confiés à des tiers**

Noms et adresses des organismes auxquels la réalisation des opérations de recherche est confiée

Indiquer s'il existe ou non un lien de dépendance

1  
2  
3  
4  
5



**LYNXTER**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**au capital de 2.610 €**  
**Siège social :**  
**9 rue Pierre Georges Latécoère, 64100 BAYONNE**  
**819 037 284 R.C.S. BAYONNE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 19 AVRIL 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant 483 060 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 483 060 euros

Imputation au poste de « report à nouveau débiteur » 483 060 euros  
Qui s'élève ainsi à -731 779 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 51 519 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bus du Code Général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 Avril 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés



**Monsieur Thomas BATIGNE**  
Associé

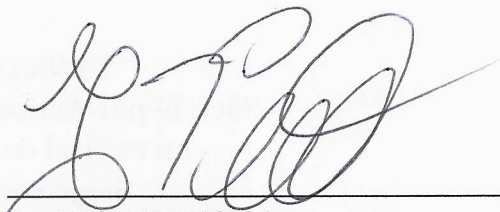


**Monsieur Karim SINNO**  
Associé



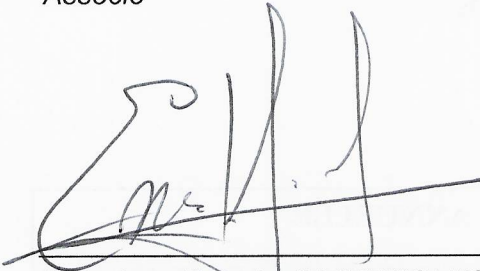
---

**Monsieur Julien DUHALDE**  
Associé



---

**Le FPCI IRDINOV 2,**  
Représentée par M. Jean Michel PETIT  
Associé



---

**Monsieur Emeric d'ARCIMOLES**  
Associé



**KPMG SA**  
5 rue Joseph Szydlowski  
Technocité Bâtiment Astria  
64185 Bayonne

# Lynxter SAS

## ***Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2021

Lynxter SAS

Technocité, 9 rue Pierre Georges Latécoère - 64100 Bayonne

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de  
droit anglais ("private company limited  
by guarantee").

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE



**KPMG SA**  
5 rue Joseph Szydlowski  
Technocité Bâtiment Astria  
64185 Bayonne

## **Lynxter SAS**

Technocité, 9 rue Pierre Georges Latécoère - 64100 Bayonne

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société Lynxter SAS,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lynxter SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Autres éléments significatifs » de l'annexe fait état des incertitudes pesant sur la continuité d'exploitation.

Nous avons été conduits à examiner les dispositions envisagées à cet égard.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note de l'annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard de l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Bayonne, le 15 avril 2022

KPMG SA

Nicolas Castagnet

*Associé*

**Bilan actif**

|  | <b>Brut</b>      | <b>Amortisseme<br/>Dépréciation</b> | <b>Net<br/>31/12/2021</b> | <b>Net<br/>31/12/2020</b> |
|--|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                     |                           |                           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                     |                           |                           |
| Frais d'établissement  |                  |                                     |                           |                           |
| Frais de recherche et de développement                         | 328 104          | 159 971                             | 168 133                   | 134 700                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 3 185            |                                     | 3 185                     | 210                       |
| Fonds commercial (1)   |                  |                                     |                           |                           |
| Autres immobilisations incorporelles                           | 274 608          |                                     | 274 608                   | 196 702                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                     |                           |                           |
| Terrains   |                  |                                     |                           |                           |
| Constructions  |                  |                                     |                           |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 264 534          | 158 623                             | 105 911                   | 131 917                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 58 933           | 28 276                              | 30 658                    | 36 113                    |
| Immobilisations corporelles en cours                           | 31 105           |                                     | 31 105                    |                           |
| Avances et acomptes  |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                     |                           |                           |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                     |                           |                           |
| Autres participations  |                  |                                     |                           |                           |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                     |                           |                           |
| Autres titres immobilisés                                      | 15               |                                     | 15                        | 15                        |
| Prêts  |                  |                                     |                           |                           |
| Autres immobilisations financières                             | 15 756           |                                     | 15 756                    | 15 756                    |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>976 241</b>   | <b>346 869</b>                      | <b>629 371</b>            | <b>515 413</b>            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                     |                           |                           |
| Matières premières et autres approvisionnements                | 153 554          |                                     | 153 554                   | 260 282                   |
| En-cours de production (biens et services)                     | 69 092           |                                     | 69 092                    |                           |
| Produits intermédiaires et finis                               | 99 532           |                                     | 99 532                    | 27 624                    |
| Marchandises   |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                     |                           | <b>18 220</b>             |
| <b>Créances (3)</b>  |                  |                                     |                           |                           |
| Clients et comptes rattachés                                   | 244 927          |                                     | 244 927                   | 141 734                   |
| Autres créances  | 249 690          |                                     | 249 690                   | 184 109                   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                     |                           |                           |
| <b>Divers</b>  |                  |                                     |                           |                           |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                     |                           |                           |
| Disponibilités   | 463 874          |                                     | 463 874                   | 343 087                   |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 68 816           |                                     | 68 816                    | 26 131                    |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 349 486</b> |                                     | <b>1 349 486</b>          | <b>1 001 187</b>          |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                     |                           |                           |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                     |                           |                           |
| Ecarts de conversion actif                                     |                  |                                     |                           |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>2 325 727</b> | <b>346 869</b>                      | <b>1 978 857</b>          | <b>1 516 600</b>          |
| (1) Dont droit au bail   |                  |                                     |                           |                           |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                     |                           |                           |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                     |                           |                           |

**Bilan passif**

|  | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                  |                  |
| Capital  | 2 610            | 2 610            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 700 890          | 700 890          |
| Ecart de réévaluation  |                  |                  |
| Réserve légale   | 200              | 200              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées  |                  |                  |
| Autres réserves  | 79 598           | 79 598           |
| Report à nouveau   | -248 719         |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>-483 060</b>  | <b>-248 719</b>  |
| Subventions d'investissement   |                  | 6 279            |
| Provisions réglementées  |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>51 519</b>    | <b>540 858</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques  |                  |                  |
| Provisions pour charges  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 1 302 664        | 635 909          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 144 462          | 46 711           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  | 8 402            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 148 880          | 134 703          |
| Dettes fiscales et sociales  | 121 220          | 71 604           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes  | 184 093          | 57 072           |
| Produits constatés d'avance  | 26 019           | 21 342           |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>1 927 338</b> | <b>975 742</b>   |
| Ecarts de conversion passif  |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 978 857</b> | <b>1 516 600</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 1 179 761        | 632 375          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 747 577          | 334 966          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|  | France         | Exportations   | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |                |                  |                  |
| Ventes de marchandises   | 7 712          | 4 538          | 12 250           | 3 888            |
| Production vendue (biens)  | 666 594        | 195 755        | 862 348          | 442 115          |
| Production vendue (services)                                       | 189 084        | 15 193         | 204 277          | 167 209          |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>863 389</b> | <b>215 486</b> | <b>1 078 875</b> | <b>613 212</b>   |
| Production stockée   |                |                | 141 000          | -22 376          |
| Production immobilisée   |                |                | 213 670          | 224 512          |
| Subventions d'exploitation   |                |                | 79 657           | 16 054           |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |                | 9 020            |                  |
| Autres produits  |                |                | 14               | 549              |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>                           |                |                | <b>1 522 236</b> | <b>831 950</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |                |                  |                  |
| Achats de marchandises   |                |                |                  | 818              |
| Variations de stock  |                |                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |                | 471 621          | 492 163          |
| Variations de stock  |                |                | 106 728          | -225 138         |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                |                | 473 585          | 290 948          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                | 19 911           | 13 758           |
| Salaires et traitements  |                |                | 718 019          | 457 306          |
| Charges sociales   |                |                | 185 834          | 99 442           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                |                |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                |                | 166 312          | 117 071          |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                |                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                |                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                |                |                  |                  |
| Autres charges   |                |                | 32               | 62               |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>                           |                |                | <b>2 142 042</b> | <b>1 246 431</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                |                | <b>-619 806</b>  | <b>-414 480</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |                |                  |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                |                |                  |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                |                |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>   |                |                |                  |                  |
| De participation (3)   |                |                |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                |                |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                |                |                  |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                |                |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                |                |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                |                |                  |                  |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                |                |                  |                  |
| <b>Charges financières</b>   |                |                |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |                |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                |                | 18 500           | 18 538           |
| Différences négatives de change                                    |                |                | 334              | 9                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |                  |                  |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                |                | <b>18 834</b>    | <b>18 547</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                |                | <b>-18 834</b>   | <b>-18 547</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |                |                | <b>-638 639</b>  | <b>-433 027</b>  |

## Compte de résultat (suite)

|   | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   | 1 867            | 75 909           |
| Sur opérations en capital   | 6 279            | 16 221           |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  | 14 872           |                  |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>23 018</b>    | <b>92 130</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   | 1 158            | 8 738            |
| Sur opérations en capital   | 12 196           |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                  |                  |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>13 353</b>    | <b>8 738</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>9 664</b>     | <b>83 392</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -145 915         | -100 916         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>1 545 254</b> | <b>924 081</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>2 028 314</b> | <b>1 172 799</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>-483 060</b>  | <b>-248 719</b>  |
| (a) Y compris :   |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                  |                  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                  |                  |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                  |                  |



**Lynxter**

**Dossier Annuel**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Annexe**

## *Règles et méthodes comptables*

Désignation de la société : SAS LYNXTER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 978 857 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 483 060 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles :
  - 3 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## *Règles et méthodes comptables*

### **Créances**

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

### **Subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices en fonction de la durée du bien qu'elles ont servi à financer.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Conséquences de l'événement Covid-19**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### **Méthodologie suivie**

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## *Faits caractéristiques*

### **Autres éléments significatifs**

A la date d'établissement des comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de cette épidémie et il ne devrait pas y avoir d'impact significatif sur l'évaluation des actifs et passifs de l'entreprise.

La société LYNXTER développe sa croissance à l'international (implantation européenne acquise) comme en témoigne l'ouverture des ventes aux Etats-Unis.

A noter sur le plan opérationnel la mise en place de l'affacturage sur l'exercice 2021.

La société Lynxter devrait bénéficier d'une levée de fonds sur le premier semestre 2022. Ce financement, ainsi que le développement des ventes à l'international (notamment vers les Etats Unis) permettront de garantir la continuité d'exploitation sur l'exercice à venir.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|  | Au début d'exercice | Augmentatio    | Diminution    | En fin d'exercice |
|--|---------------------|----------------|---------------|-------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              | 203 540             | 124 564        |               | 328 104           |
| - Fonds commercial   |                     |                |               |                   |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 196 912             | 80 881         |               | 277 793           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>400 452</b>      | <b>205 445</b> |               | <b>605 897</b>    |
| - Terrains   |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol propre   |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                     |                |               |                   |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                     |                |               |                   |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 232 894             | 31 641         |               | 264 534           |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 10 051              | 12 458         |               | 22 509            |
| - Matériel de transport  | 20 808              |                | 20 808        |                   |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 26 474              | 9 951          |               | 36 424            |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                     |                |               |                   |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                     | 31 105         |               | 31 105            |
| - Avances et acomptes  |                     |                |               |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>290 226</b>      | <b>85 154</b>  | <b>20 808</b> | <b>354 573</b>    |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                     |                |               |                   |
| - Autres participations  |                     |                |               |                   |
| - Autres titres immobilisés  | 15                  |                |               | 15                |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 15 756              |                |               | 15 756            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>15 771</b>       |                |               | <b>15 771</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>706 450</b>      | <b>290 599</b> | <b>20 808</b> | <b>976 241</b>    |

## Immobilisations incorporelles

La production immobilisée de 2021 s'élève à 213 670€. Elle est composée de la façon suivante:

- Immobilisation de frais de R&D à hauteur de 202 470€.
- Immobilisation de machines à hauteur de 11 200€.

Elle est ventilée entre deux types de charges:

- Charges de personnels: 171 010€
- Frais de sous-traitance/charges externes: 42 660€

## Notes sur le bilan

## Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et développement en 203000 correspondent aux frais terminés qui sont amortis en linéaire sur 3 ans (compte du compte de résultat mouvementé: 681110).

|                                  | Montant Brut   | Durée |
|----------------------------------|----------------|-------|
| Programmes R&D - Activation 2019 | 126 298        | 3     |
| Programmes R&D - Activation 2020 | 77 242         | 3     |
| Programmes R&D - Activation 2021 | 124 564        | 3     |
| <b>Frais de recherche</b>        | <b>328 104</b> |       |

## Immobilisations financières

Les cautions financières sont principalement composées de retenues BPI (15K€).

## Amortissements des immobilisations

|  | Au début de l'exercice | Augmentatio    | Diminutions  | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|----------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              | 68 840                 | 91 131         |              | 159 971                |
| - Fonds commercial   |                        |                |              |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |              |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>68 840</b>          | <b>91 131</b>  |              | <b>159 971</b>         |
| - Terrains   |                        |                |              |                        |
| - Constructions sur sol propre   |                        |                |              |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                        |                |              |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |              |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 99 110                 | 59 513         |              | 158 623                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 2 309                  | 3 569          |              | 5 878                  |
| - Matériel de transport  | 4 797                  | 3 815          | 8 612        |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 14 113                 | 8 285          |              | 22 398                 |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |              |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>120 330</b>         | <b>75 181</b>  | <b>8 612</b> | <b>186 898</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>189 170</b>         | <b>166 312</b> | <b>8 612</b> | <b>346 869</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

|   | Montant        |
|---|----------------|
| Stock atelier (pièces, outils, visses, buses, etc). | 205 697        |
| Stock laboratoire                                   | 16 949         |
| Stock de machines (assemblée et pré-assemblée)      | 99 532         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>322 178</b> |

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 579 190 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                           |                          |
| Prêts                                    |                |                           |                          |
| Autres                                   | 15 756         |                           | 15 756                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 244 927        | 244 927                   |                          |
| Autres                                   | 249 690        | 249 690                   |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 68 816         | 68 816                    |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>579 190</b> | <b>563 434</b>            | <b>15 756</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                |                           |                          |

## Produits à recevoir

|                              | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| IJSS NETTES SUBROGATION      | 7 351         |
| DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 14 872        |
| <b>Total</b>                 | <b>22 223</b> |

## Notes sur le bilan

Précision sur les PAR :

> Autres PAR : Indemnité d'assurance sur véhicule épave

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 610,00 euros décomposé en 1 305 titres d'une valeur nominale de 2,00 euros.

#### Obligations convertibles, échangeables et titres similaires

Emission par l'entreprise à la date de clôture de l'exercice :

- . En nombre : 305
- . En valeur : 0,00 euros
- . Etendue des droits qu'elles confèrent : Souscription d'actions nouvelles

Dans le cadre de l'augmentation de capital du 22 mars 2019, 305 "Bons de Souscriptions d'Actions" ont été attachés aux actions de préférences créées.

Ces BSA sont accompagnés de clauses de "ratchet".

La date limite d'exercice des bons est le 22 mars 2022.

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 25/06/2021.

|  | <b>Montant</b>  |
|--|-----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |                 |
| Résultat de l'exercice précédent         | -248 719        |
| Prélèvements sur les réserves            |                 |
| <b>Total des origines</b>                | <b>-248 719</b> |
| Affectations aux réserves                |                 |
| Distributions                            |                 |
| Autres répartitions                      |                 |
| Report à Nouveau                         | -248 719        |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>-248 719</b> |

## Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/01/2021 | Affectation<br>des résultats | Augmentatio     | Diminutions     | Solde au<br>31/12/2021 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| Capital                       | 2 610                  |                              |                 |                 | 2 610                  |
| Primes d'émission             | 700 890                |                              |                 |                 | 700 890                |
| Réserve légale                | 200                    |                              |                 |                 | 200                    |
| Réserves générales            | 79 598                 |                              |                 |                 | 79 598                 |
| Report à Nouveau              |                        | -248 719                     | -248 719        |                 | -248 719               |
| Résultat de l'exercice        | -248 719               | 248 719                      | -483 060        | -248 719        | -483 060               |
| Subvention d'investissement   | 6 279                  |                              |                 | 6 279           |                        |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>540 858</b>         |                              | <b>-731 779</b> | <b>-242 440</b> | <b>51 519</b>          |

## Dettes

## Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 927 338 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut     | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                          |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                          |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                          |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                          |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 1 302 664        | 236 653                  | 623 217                  | 442 794                   |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 113 750          |                          | 113 750                  |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 148 880          | 148 880                  |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 121 220          | 121 220                  |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                          |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 214 805          | 214 805                  |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       | 26 019           | 26 019                   |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>1 927 338</b> | <b>747 577</b>           | <b>736 967</b>           | <b>442 794</b>            |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 700 000          |                          |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | -79 810          |                          |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 30 712           |                          |                          |                           |

## Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARV     | 15 365        |
| INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CREDIT | 1 001         |
| PERS CONGES A PAYER                | 37 102        |
| ORG SOC CH/CONGES A PAYER          | 11 836        |
| ETAT - AUTRES CHARGES + PAYER      | 349           |
| TAXE D APPRENTISSAGE               | 3 681         |
| FORMATION CONTINUE                 | 3 339         |
| <b>Total</b>                       | <b>72 672</b> |

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

|                             | <b>Charges<br/>d'exploitation</b> | <b>Charges<br/>Financières</b> | <b>Charges<br/>Exceptionnelles</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 68 816                            |                                |                                    |
| <b>Total</b>                | <b>68 816</b>                     |                                |                                    |

## Répartition CCA :

> Assurance emprunt BPI : 7 083€

> Fournisseurs : 61 733€ (dont 19.7K€ de CCA sur contrat prestation de services R&D ESILV et 20K€ sur CNRS Thèse)

**Produits constatés d'avance**

|                             | <b>Produits<br/>d'exploitation</b> | <b>Produits<br/>Financiers</b> | <b>Produits<br/>Exceptionnels</b> |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 26 019                             |                                |                                   |
| <b>Total</b>                | <b>26 019</b>                      |                                |                                   |

## Les PCA portent intégralement sur le Chiffre d'affaires :

> Garantie : 4 933€

> Maintenance : 19 006€

> Formation : 2 080€

## Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

|                                   | France         | Etranger       | Total            |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| Ventes de produits finis          | 666 594        | 195 754        | 862 348          |
| Ventes de produits intermédiaires |                |                |                  |
| Ventes de produits résiduels      |                |                |                  |
| Travaux                           | 14 174         | 1 048          | 15 222           |
| Etudes                            |                |                |                  |
| Prestations de services           | 159 738        | 5 553          | 165 291          |
| Ventes de marchandises            | 7 712          | 4 538          | 12 250           |
| Produits des activités annexes    | 15 171         | 8 593          | 23 764           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>863 389</b> | <b>215 486</b> | <b>1 078 875</b> |

## Charges et Produits exceptionnels

## Résultat exceptionnel

## Opérations de l'exercice

|  | Charges       | Produits      |
|--|---------------|---------------|
| PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS (ECART SUR AMORT 2020) |               | 1 867         |
| QUOTE PART SUBV ATELIER AGGLO VIRE AU RESULTAT           |               | 6 279         |
| INDEMNITE ASSURANCE VOITURE EPAVE A RECEVOIR             |               | 14 872        |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS                         | 1 158         |               |
| VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES                                | 12 195        |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13 353</b> | <b>23 018</b> |

**Notes sur le compte de résultat****Résultat et impôts sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt**

|   | <b>Résultat avant Impôt</b> | <b>Impôt correspondant (*)</b> | <b>Résultat après Impôt</b> |
|---|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| + Résultat courant  | -638 639                    | -145 915                       | -492 724                    |
| + Résultat exceptionnel   | 9 664                       |                                | 9 664                       |
| - Participations des salariés   |                             |                                |                             |
| <b>Résultat comptable</b>   | <b>-628 975</b>             | <b>-145 915</b>                | <b>-483 060</b>             |
| (*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant") |                             |                                |                             |

La société bénéficie au titre de l'exercice d'un Crédit d'impôt recherche de 113 689 euros et d'un Crédit d'impôt innovation de 32 226 euros.

## Autres informations

## Engagements financiers

## Engagements donnés

|   | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus  |                  |
| Avals et cautions   |                  |
| Engagements en matière de pensions  |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier   |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| CA - Prêt propulseur - 100K€ - Assurance PTIA - Julien DUHALDE                              |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Gage d'espèce   | 5 000            |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Garantie à hauteur de 80%                               | 80 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                      |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°1 - 100K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                   |                  |
| CA - Prêt Véhicule - 20K€ - Gage sur le véhicule Peugeot 308                                |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Gage d'espèces  | 10 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                   |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                      |                  |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Garantie du Fonds National de Garantie à hauteur de 30% | 60 000           |
| BPI - Prêt d'Amorçage n°2 - 200K€ - Garantie du FEI à hauteur de 50%                        | 100 000          |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Thomas BATIGNE                                    |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Karim SINNO                                       |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Assurance décès PTIA - Julien DUHALDE                                    |                  |
| CA - PGE - 450K€ - Garantie de l'état à hauteur de 90%                                      | 405 000          |
| BP - Prêt Innov'Plus - 250K€ - Garantie du FEI à hauteur de 70%                             | 175 000          |
| Autres engagements donnés   | 835 000          |
| <b>Total</b>  | <b>835 000</b>   |
| Dont concernant :   |                  |
| Les dirigeants  |                  |
| Les filiales  |                  |
| Les participations  |                  |
| Les autres entreprises liées  |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles   |                  |