

**LGPN & Associés**

SARL au capital de 10 000 euros,  
immatriculée au RCS de VERSAILLES sous le numéro 501 728 232,  
dont le siège social est situé : 27 RUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE

**PROCÈS-VERBAL  
DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE  
ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 13 OCTOBRE 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,  
le TREIZE octobre,  
à DIX HUIT heures,

Au siège social, 27 RUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE

Les associés de la société LGH SARL LAURENCE GARDET HOLDING, SARL au capital de 10 000 euros, divisé en 1 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale chacune, se sont réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle, sur convocation de la Gérante.

Il a été établi une feuille de présence émargée par chacun des associés ou leur représentant dûment habilité en entrant en séance :

Sont présents :

- Madame Laurence GARDET, propriétaire de 890 parts sociales
- Monsieur Quentin ETANCELIN, propriétaire de 50 parts sociales
- Monsieur Nicolas FERRY, Président de Earendil détenant 50 parts sociales
- Monsieur Max LASAGNA, propriétaire de 5 parts sociales
- Madame Elodie TURBAN, propriétaire de 5 parts sociales

seuls associés et représentant ainsi la totalité des 1 000 parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Madame Laurence GARDET.

La Présidente ainsi désignée met à la disposition des associés :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30 juin 2025 ;
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Puis la Présidente déclare que ces documents ainsi que tous les autres renseignements permettant aux associés de se prononcer en connaissance de cause, ont, conformément aux dispositions légales et statutaires, été communiqués ou tenus à disposition des associés préalablement à la réunion de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

La Présidente de séance rappelle que l'Assemblée générale réunie ce jour est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

DS  
LG

## ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025 et quitus à la gérance ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Convention visée à l'article L223-19 du Code de commerce ;
- Rémunération de la Gérante sur l'exercice écoulé ;
- Délégation de pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Lecture est donnée par la Gérante de son rapport et du rapport spécial sur les conventions réglementées.

Cette lecture est accompagnée de précisions s'agissant notamment de l'évolution de l'activité et des principaux événements survenus au cours de l'exercice écoulé.

Puis, la Présidente de séance ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente de séance met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour :

### Première résolution

L'Assemblée générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'Assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance pour l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 10 247,00 euros et qui correspondent à des amortissements non déductibles. Ces dépenses et charges ont donné lieu à une imposition de 2 562,00 euros.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

### Deuxième résolution

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 71 034,49 euros.

L'Assemblée générale prend acte en outre que le compte « report à nouveau » présente un solde positif de 623 553,48 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 30 000,00 euros, soit 30,00 euros pour chacune des 1000 parts sociales composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Ce dividende sera prélevé à hauteur de 30 000,00 euros sur le résultat de l'exercice.

DS  
LG

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

| BÉNÉFICIAIRE               | NOMBRE DE TITRES | DIVIDENDES BRUTS | RÉGIME D'IMPOSITION                |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| Madame Laurence GARDET     | 890              | 25 000,00 €      | Prélèvement forfaitaire unique     |
| Monsieur Quentin ETANCELIN | 50               | 1500,00 €        | Barème progressif après abattement |
| Monsieur Nicolas FERRY     | 50               | 1 500,00 €       | Régime mère fille                  |
| Monsieur Max LASAGNA       | 5                | 150,00 €         | Barème progressif après abattement |
| Madame Elodie TURBAN       | 5                | 150,00 €         | Barème progressif après abattement |
| <b>TOTAL</b>               | 1000             | 30 000,00 €      |                                    |

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques ayant expressément opté pour le régime d'abattement de 40 % sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de chaque associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

En outre, il est rappelé en application de l'article L131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, que les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis indépendamment du régime d'imposition choisi :

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

DS  
LG

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Enfin, pour le solde de résultat net, soit 41 034,49 euros, il est décidé de l'affecter ainsi :

- pour 40 474,49 euros au compte « report à nouveau » ;
- pour 560,00 euros au compte « réserves statutaires ou contractuelles ».

À l'issue de cette affectation de résultat, le compte « report à nouveau » présentera un solde créditeur de 664 027,97 euros et le compte « réserves statutaires ou contractuelles » présentera un solde créditeur de 2 240,00 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice N-1 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 25,00 euros

**Exercice N-2 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 25,00 euros

**Exercice N-3 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 25,00 euros

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

## Troisième résolution

Conformément aux dispositions de l'article L223-19 du Code de commerce, l'Assemblée générale approuve la convention qui a été poursuivie au cours de l'exercice écoulé et qui a fait l'objet d'un rapport spécial de la Gérante, à savoir :

*(Le gérant ou l'associé intéressé ne prend pas part au vote de la convention le concernant et ses parts ne sont pas prises en compte pour le calcul du quorum et de la majorité y attaché, en application de l'article L223-19 du Code de commerce).*

### Convention poursuivie

**1. Contrat de bail « LOCATION SCI AMAAX »**

Montant du loyer annuel comptabilisé en charges au titre de cette convention au 30 juin 2025 : 46 288,68 euros.

Cette convention a été conclue avec la société SCI AMAAX, représentée par Madame Laurence GARDET, à effet du 16 avril 2018, pour une durée de 3 années.

Plusieurs associées sont concernées par cette convention, à savoir : Madame Laurence GARDET ;

DS  
LG

Madame Elodie TURBAN.

Cette convention portant sur au moins 50 % des droits de vote, elle ne peut pas être ratifiée par l'Assemblée générale.

## Quatrième résolution

L'Assemblée générale ratifie la rémunération allouée à la Gérante au cours de l'exercice écoulé et qui s'est élevée à un montant de 136 000,00 euros.

L'Assemblée générale ratifie en outre la prise en charge par la société de ses cotisations obligatoires et facultatives pour les montants suivants :

Cotisations obligatoires : 71 059,00 euros

Cotisations facultatives : 5 395,50 euros

Toutefois, un avantage en nature a été octroyé sur l'exercice :

Avantage en nature voiture : 643,00 euros

Il est rappelé en tant que de besoin, que les cotisations sociales obligatoires, prises en charge par la société et mentionnées ci-dessus, sont assises sur la rémunération de la Gérante, en ce compris le cas échéant la part des dividendes entrant dans l'assiette des cotisations en application des articles L131-6 et L136-3 du Code de la sécurité sociale.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

## Cinquième résolution

Le gérant demande l'autorisation aux associés de vendre 1 part du capital à Arnaud Soullignac au 01 janvier 2026.

Pour donner suite à cette cession, la répartition du capital de LGPN & Associés sera le suivant :

- Madame Laurence GARDET, propriétaire de 889 parts sociales
- Monsieur Quentin ETANCELIN, propriétaire de 50 parts sociales
- Sté Aérendil, propriétaire de 50 parts sociales
- Monsieur Max LASAGNA, propriétaire de 5 parts sociales
- Madame Elodie TURBAN, propriétaire de 5 parts sociales
- Monsieur Arnaud SOULLIGNAC, propriétaire de 1 part sociale.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

DS  
LG

- **Sixième résolution**

---

L'Assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture.

**La Gérante**

Zone de signature

DocuSigned by:

*Laurence GARDET*

B4FE6AF6B164459...

|                                    |                                    |                                                                 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|------------|---------------------------|---------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise :      |                                    | LGPN ET ASSOCIES                                                |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1   2                            |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
| Adresse de l'entreprise            |                                    | 27 RUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE                |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Durée de l'exercice précédent *  |                                                                   | 1   2                           |           |            |                           |         |           |  |
| Numéro SIRET *                     |                                    | 5   0   1   7   2   8   2   3   2   0   0   0   4   9           |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    |                                                                 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Exercice N clos le,              |                                                                   | 13   0   0   6   2   0   2   15 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    |                                                                 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Brut                             |                                                                   | Amortissements, provisions      |           | Net        |                           |         |           |  |
|                                    |                                    |                                                                 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1                                |                                                                   | 2                               |           | 3          |                           |         |           |  |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                    | AA                                                              |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES      | Frais d'établissement *                                         | AB |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AC                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Frais de développement *                                        | CX |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CQ                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AG                                                                |                                 | 7 572     |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Fonds commercial (1)                                            | AH |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AI                                                                |                                 | 576 461   |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AK                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AM                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES        | Terrains                                                        | AN |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AO                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Constructions                                                   | AP |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AQ                                                                |                                 | 42 658    |            | 906                       |         | 41 751    |  |
|                                    |                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AS                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Autres immobilisations corporelles                              | AT |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AU                                                                |                                 | 52 937    |            | 46 923                    |         | 6 014     |  |
|                                    |                                    | Immobilisations en cours                                        | AV |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AW                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Avances et acomptes                                             | AX |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | AY                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)    | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CT                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Autres participations                                           | CU |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CV                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Créances rattachées à des participations                        | BB |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BC                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Autres titres immobilisés                                       | BD |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BE                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Prêts                                                           | BF |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BG                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Autres immobilisations financières *                            | BH |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BI                                                                |                                 | 15 959    |            |                           |         | 15 959    |  |
| TOTAL (II)                         |                                    | BJ                                                              |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | BK                               |                                                                   | 695 587                         |           | 55 401     |                           | 640 185 |           |  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                           | Matières premières, approvisionnements                          | BL |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BM                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | En cours de production de biens                                 | BN |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BO                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | En cours de production de services                              | BP |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BQ                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Produits intermédiaires et finis                                | BR |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BS                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Marchandises                                                    | BT |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BU                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    | CRÉANCES                           | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BW                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | BY                                                                |                                 | 297 991   |            | 8 106                     |         | 289 885   |  |
|                                    |                                    | Autres créances (3)                                             | BZ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CA                                                                |                                 | 9 928     |            |                           |         | 9 928     |  |
|                                    |                                    | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CC                                                                |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    | DIVERS                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)   | CD |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CE                                                                |                                 | 105 304   |            | 4 419                     |         | 100 885   |  |
|                                    |                                    | Disponibilités                                                  | CF |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CG                                                                |                                 | 24 979    |            |                           |         | 24 979    |  |
|                                    | Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CI                                                                |                                 | 24 048    |            |                           |         | 24 048    |  |
|                                    |                                    | TOTAL (III)                                                     | CJ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | CK                                                                |                                 | 462 250   |            | 12 525                    |         | 449 725   |  |
|                                    |                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | Écarts de conversion actif * (VI)                               | CN |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |                                                                   |                                 |           |            |                           |         |           |  |
|                                    |                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          | CO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | IA                                                                |                                 | 1 157 836 |            | 67 927                    |         | 1 089 910 |  |
|                                    | Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                                                 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                 | CP        |            | (3) Part à plus d'un an : |         | CR        |  |
| Clause de réserve de propriété : * |                                    | Immobilisations :                                               |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Stocks :                         |                                                                   |                                 |           | Créances : |                           |         |           |  |

|                                                                              |                                                                                                                               |                                                          |           |                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                               | LGN ET ASSOCIES                                          |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | Exercice N                                               |           |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....10 000.....)                                                              | DA                                                       | 10 000    |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                  | DB                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                       | DC                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                            | DD                                                       | 1 000     |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        | DE                                                       | 1 680     |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="Ej"/> )   | DG                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                              | DH                                                       | 623 553   |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                             | DI                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                  | DJ                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                     | DK                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | <b>TOTAL (I)</b>                                         | DL        | 707 268                          |  |
| 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                                                       | 67 379    |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV                                                       | 1 557     |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              | DW                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | DX                                                       | 30 861    |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | DY                                                       | 178 971   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               | DZ                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                 | EA                                                       | 3 160     |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               | EB                                                       | 100 714   |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                             | EC                                                       | 382 642   |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                 | ED                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                  | EE                                                       | 1 089 910 |                                  |  |
| RENVOIS                                                                      | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                | 1B                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)        | 1C                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | 1D                                                       |           |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | 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                                                       | 358 584   |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                            | 563                                                      |           |                                  |  |



| Désignation de l'entreprise                 |                                                             |                                                                         |                                           |    |          |                                                         |         |                                                                                                         |         | LGPN ET ASSOCIES                                               |        | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----|----------|---------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|--|
| CADRE A                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                         |                                           |    |          | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |         | Augmentations                                                                                           |         |                                                                |        |                                  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 1                                                       |         | 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 |        |                                  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |                                           |    |          |                                                         |         | 2                                                                                                       |         | 3                                                              |        |                                  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                         |                                           |    | TOTAL I  |                                                         | CZ      |                                                                                                         | D8      |                                                                | D9     |                                  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         |                                           |    | TOTAL II |                                                         | KD      | 584 033                                                                                                 | KE      |                                                                | KF     |                                  |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | KG      |                                                                                                         | KH      |                                                                | KI     |                                  |  |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          | Dont Composants                           | L9 |          |                                                         | KJ      |                                                                                                         | KK      |                                                                | KL     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        | Dont Composants                           | M1 |          |                                                         | KM      |                                                                                                         | KN      |                                                                | KO     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Dont Composants                           | M2 |          |                                                         | KP      | 14 506                                                                                                  | KQ      |                                                                | KR     | 28 152                           |  |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                         | Dont Composants                           | M3 |          |                                                         | KS      |                                                                                                         | KT      |                                                                | KU     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Installations générales, agencements, aménagements divers *             |                                           |    |          |                                                         | KV      | 40 422                                                                                                  | KW      |                                                                | KX     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de transport *                                                 |                                           |    |          |                                                         | KY      |                                                                                                         | KZ      |                                                                | LA     |                                  |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                                           |    |          |                                                         | LB      | 8 030                                                                                                   | LC      |                                                                | LD     | 1 685                            |  |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers *                                     |                                           |    |          |                                                         | LE      | 2 800                                                                                                   | LF      |                                                                | LG     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Immobilisations corporelles en cours                                    |                                           |    |          |                                                         | LH      |                                                                                                         | LI      |                                                                | LJ     |                                  |  |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | LK      |                                                                                                         | LL      |                                                                | LM     |                                  |  |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | LN      | 65 758                                                                                                  | LO      |                                                                | LP     | 29 837                           |  |
|                                             | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                                           |    |          |                                                         |         | 8G                                                                                                      |         | 8M                                                             |        | 8T                               |  |
|                                             |                                                             | Autres participations                                                   |                                           |    |          |                                                         |         | 8U                                                                                                      |         | 8V                                                             |        | 8W                               |  |
|                                             |                                                             | Autres titres immobilisés                                               |                                           |    |          |                                                         |         | 1P                                                                                                      |         | 1R                                                             |        | 1S                               |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 1T                                                      | 10 959  | 1U                                                                                                      |         | 1V                                                             | 5 000  |                                  |  |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | LQ                                                      | 10 959  | LR                                                                                                      |         | LS                                                             | 5 000  |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 0G                                                      | 660 750 | 0H                                                                                                      |         | 0J                                                             | 34 837 |                                  |  |
| 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                           |         | 3                                                                                                       |         | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice         |        |                                  |  |
|                                             |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 1                                                       |         | 2                                                                                                       |         | 4                                                              |        |                                  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                         |                                           |    | TOTAL I  |                                                         | IN      |                                                                                                         | D0      |                                                                | D7     |                                  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         |                                           |    | TOTAL II |                                                         | IO      |                                                                                                         | LW      | 584 033                                                        | 1X     |                                  |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | IP      |                                                                                                         | LX      |                                                                | LY     |                                  |  |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          |                                           |    |          |                                                         | IQ      |                                                                                                         | MA      |                                                                | MB     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        |                                           |    |          |                                                         | IR      |                                                                                                         | MD      |                                                                | ME     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Inst. gales, agencts et am. des constructions                           |                                           |    |          |                                                         | IS      |                                                                                                         | MG      | 42 658                                                         | MH     |                                  |  |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | IT      |                                                                                                         | MJ      |                                                                | MK     |                                  |  |
|                                             |                                                             | Autres immobilisations corporelles                                      | Inst. gales, agencts, aménagements divers |    |          |                                                         |         | IU                                                                                                      |         | MM                                                             | 40 422 | MN                               |  |
|                                             |                                                             |                                                                         | Matériel de transport                     |    |          |                                                         |         | IV                                                                                                      |         | MP                                                             |        | MQ                               |  |
|                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | IW      |                                                                                                         | MS      | 9 715                                                          | MT     |                                  |  |
|                                             | Emballages récupérables et divers *                         |                                                                         |                                           |    |          | IX                                                      |         | MV                                                                                                      | 2 800   | MW                                                             |        |                                  |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | MY      |                                                                                                         | MZ      |                                                                | NA     |                                  |  |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | NC      |                                                                                                         | ND      |                                                                | NE     |                                  |  |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                                         |                                           |    |          |                                                         | IY      |                                                                                                         | NG      | 95 595                                                         | NH     |                                  |  |
|                                             | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                                           |    |          |                                                         |         | IZ                                                                                                      |         | 0U                                                             |        | M7                               |  |
|                                             |                                                             | Autres participations                                                   |                                           |    |          |                                                         |         | 10                                                                                                      |         | 0X                                                             |        | 0Y                               |  |
|                                             |                                                             | Autres titres immobilisés                                               |                                           |    |          |                                                         |         | 11                                                                                                      |         | 2B                                                             |        | 2C                               |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 12                                                      |         | 2E                                                                                                      | 15 959  | 2F                                                             |        |                                  |  |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 13                                                      |         | NJ                                                                                                      | 15 959  | NK                                                             |        |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |                                           |    |          | 14                                                      |         | 0K                                                                                                      | 695 587 | 0L                                                             |        |                                  |  |

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le

3 0 0 6 2 0 2 5

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

Désignation de l'entreprise : LGN ET ASSOCIESNéant ☒ \*

## CADRE A

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

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

## CADRE B

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

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

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

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

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

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

|                                                                 |                                                                  |                                                                                                                |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        |                                  |  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise LGPN ET ASSOCIES                    |                                                                  |                                                                                                                |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| CADRE A                                                         |                                                                  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        |                                  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                   |                                                                  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                           |                                                   | Augmentations : dotations<br>de l'exercice      |                             | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                                               | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |        |                                  |  |
| Frais d'établissement et de développements                      |                                                                  | CY                                                                                                             |                                                   | EL                                              |                             | EM                                                                                      |                                                               | EN                                                   |        |                                  |  |
| Fonds commercial                                                |                                                                  | RE                                                                                                             |                                                   | RF                                              |                             | RI                                                                                      |                                                               | RJ                                                   |        |                                  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |                                                                  | PE                                                                                                             | 7 572                                             | PF                                              |                             | PG                                                                                      |                                                               | PH                                                   | 7 572  |                                  |  |
| TOTAL I                                                         |                                                                  | RK                                                                                                             | 7 572                                             | RM                                              |                             | RN                                                                                      |                                                               | RO                                                   | 7 572  |                                  |  |
| Terrains                                                        |                                                                  | PI                                                                                                             |                                                   | PI                                              |                             | PK                                                                                      |                                                               | PL                                                   |        |                                  |  |
| Constructions                                                   | Sur sol propre                                                   | PM                                                                                                             |                                                   | PN                                              |                             | PO                                                                                      |                                                               | PQ                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                                                                             |                                                   | PS                                              |                             | PT                                                                                      |                                                               | PU                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                                                                             |                                                   | PW                                              | 906                         | PX                                                                                      |                                                               | PY                                                   | 906    |                                  |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |                                                                  | PZ                                                                                                             |                                                   | QA                                              |                             | QB                                                                                      |                                                               | QC                                                   |        |                                  |  |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                        | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                                                                             | 29 631                                            | QE                                              | 10 315                      | QF                                                                                      |                                                               | QG                                                   | 39 946 |                                  |  |
|                                                                 | Matériel de transport                                            | QH                                                                                                             |                                                   | QI                                              |                             | QJ                                                                                      |                                                               | QK                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL                                                                                                             | 5 070                                             | QM                                              | 1 906                       | QN                                                                                      |                                                               | QO                                                   | 6 977  |                                  |  |
|                                                                 | Emballages récupérables et divers                                | QP                                                                                                             |                                                   | QR                                              |                             | QS                                                                                      |                                                               | QT                                                   |        |                                  |  |
| TOTAL II                                                        |                                                                  | QU                                                                                                             | 34 701                                            | QV                                              | 13 128                      | QW                                                                                      |                                                               | QX                                                   | 47 829 |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                          |                                                                  | ØN                                                                                                             | 42 273                                            | ØP                                              | 13 128                      | ØQ                                                                                      |                                                               | ØR                                                   | 55 401 |                                  |  |
| CADRE B                                                         |                                                                  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                             |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        |                                  |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                | DOTATIONS                                                        |                                                                                                                |                                                   | REPRISES                                        |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        |                                  |  |
|                                                                 | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                  | Colonne 2<br>Mode dégressif                                                                                    | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel                                       | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                                      |        |                                  |  |
| Frais établissements                                            | M9                                                               | N1                                                                                                             | N2                                                | N3                                              | N4                          | N5                                                                                      | N6                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Fonds commercial                                                | RP                                                               | RQ                                                                                                             | RR                                                | RS                                              | RT                          | RU                                                                                      | RV                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                         | N7                                                               | N8                                                                                                             | P6                                                | P7                                              | P8                          | P9                                                                                      | Q1                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| TOTAL I                                                         | RW                                                               | RX                                                                                                             | RY                                                | RZ                                              | SB                          | SC                                                                                      | SD                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Terrains                                                        | Q2                                                               | Q3                                                                                                             | Q4                                                | Q5                                              | Q6                          | Q7                                                                                      | Q8                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Constructions                                                   | Sur sol propre                                                   | Q9                                                                                                             | R1                                                | R2                                              | R3                          | R4                                                                                      | R5                                                            | R6                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Sur sol d'autrui                                                 | R7                                                                                                             | R8                                                | R9                                              | S1                          | S2                                                                                      | S3                                                            | S4                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Inst. gales, agenc<br>et am. des const.                          | S5                                                                                                             | S6                                                | S7                                              | S8                          | S9                                                                                      | T1                                                            | T2                                                   |        |                                  |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                           | T3                                                               | T4                                                                                                             | T5                                                | T6                                              | T7                          | T8                                                                                      | T9                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Autres immobilisations corporelles                              | Inst. gales, agenc<br>am. divers                                 | U1                                                                                                             | U2                                                | U3                                              | U4                          | U5                                                                                      | U6                                                            | U7                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Matériel de<br>transport                                         | U8                                                                                                             | U9                                                | V1                                              | V2                          | V3                                                                                      | V4                                                            | V5                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Mat. bureau et<br>inform. mobilier                               | V6                                                                                                             | V7                                                | V8                                              | V9                          | W1                                                                                      | W2                                                            | W3                                                   |        |                                  |  |
|                                                                 | Emballages<br>récup. et divers                                   | W4                                                                                                             | W5                                                | W6                                              | W7                          | W8                                                                                      | W9                                                            | X1                                                   |        |                                  |  |
| TOTAL II                                                        | X2                                                               | X3                                                                                                             | X4                                                | X5                                              | X6                          | X7                                                                                      | X8                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br>TOTAL III | NL                                                               |                                                                                                                |                                                   | NM                                              |                             |                                                                                         | NO                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Total général<br>(I + II + III)                                 | NP                                                               | NQ                                                                                                             | NR                                                | NS                                              | NT                          | NU                                                                                      | NV                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| Total général non vendu<br>(NP + NQ + NR)                       | NW                                                               |                                                                                                                | Total général non vendu<br>(NS + NT + NU)         | NY                                              |                             | Total général non vendu<br>(NW - NY)                                                    | NZ                                                            |                                                      |        |                                  |  |
| CADRE C                                                         |                                                                  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br>SUR PLUSIEURS EXERCICES*                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                                               |                                                      |        |                                  |  |
|                                                                 |                                                                  | Montant net au début<br>de l'exercice                                                                          |                                                   | Augmentations                                   |                             | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements                                           |                                                               | Montant net à la<br>fin de l'exercice                |        |                                  |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                             |                                                                  |                                                                                                                |                                                   |                                                 |                             | Z9                                                                                      |                                                               | Z8                                                   |        |                                  |  |
| Primes de remboursement des obligations                         |                                                                  |                                                                                                                |                                                   |                                                 |                             | SP                                                                                      |                                                               | SR                                                   |        |                                  |  |

| Désignation de l'entreprise                                                                                                                      |                                                                                                                                                                    | LGPN ET ASSOCIES                       |                                                 | Néant <input type="checkbox"/>               |                                        |       |       |       |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------|-------|-------|--------|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |       |       |       |        |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *                                                                                               | 3T                                     | TA                                              | TB                                           | TC                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                                                                                                               | 3U                                     | TD                                              | TE                                           | TF                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                                                                                                              | 3V                                     | TG                                              | TH                                           | TI                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                        | 3X                                     | TM                                              | TN                                           | TO                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                                                                                                                           | D3                                     | D4                                              | D5                                           | D6                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                                  | IJ                                     | IK                                              | IL                                           | IM                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                                                                                                                 | 3Y                                     | TP                                              | TQ                                           | TR                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                     | 3Z                                     | TS                                              | TT                                           | TU                                     |       |       |       |        |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                                                                                                                            | 4A                                     | 4B                                              | 4C                                           | 4D                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                                      | 4E                                     | 4F                                              | 4G                                           | 4H                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                         | 4J                                     | 4K                                              | 4L                                           | 4M                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                               | 4N                                     | 4P                                              | 4R                                           | 4S                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                                                                                                                   | 4T                                     | 4U                                              | 4V                                           | 4W                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                                                 | 4X                                     | 4Y                                              | 4Z                                           | 5A                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                                                                                                                         | 5B                                     | 5C                                              | 5D                                           | 5E                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                                                                                                               | 5F                                     | 5H                                              | 5J                                           | 5K                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                | EO                                     | EP                                              | EQ                                           | ER                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *                                                                                                  | 5R                                     | 5S                                              | 5T                                           | 5U                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et charges (1)                                                                                                                      | 5V                                     | 5W                                              | 5X                                           | 5Y                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                                    | 5Z                                     | TV                                              | TW                                           | TX                                     |       |       |       |        |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis en équivalence<br>- titres de participation<br>- autres immobilisations financières (1)* | 6A                                     | 6B                                              | 6C                                           | 6D                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | 6E                                     | 6F                                              | 6G                                           | 6H                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | 02                                     | 03                                              | 04                                           | 05                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | 9U                                     | 9V                                              | 9W                                           | 9X                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | 06                                     | 07                                              | 08                                           | 09                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                                                                                                                             | 6N                                     | 6P                                              | 6R                                           | 6S                                     |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                                                                                                                | 6T                                     | 8 106                                           | 6U                                           | 6V                                     | 6W    | 8 106 |       |        |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1)*                                                                                                                           | 6X                                     |                                                 | 4 419                                        | 6Y                                     | 6Z    | 7A    | 4 419 |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                                   | 7B                                     | 8 106                                           | 4 419                                        | TY                                     | 4 419 | TZ    | UA    | 12 525 |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                                                                                                                | 7C                                     | 8 106                                           | 4 419                                        | UB                                     | 4 419 | UC    | UD    | 12 525 |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                           |                                                                                                                                                                    | UE                                     |                                                 | UF                                           |                                        |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | UG                                     | 4 419                                           | UH                                           |                                        |       |       |       |        |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    | UJ                                     |                                                 | UK                                           |                                        |       |       |       |        |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. |                                                                                                                                                                    |                                        |                                                 |                                              | 10                                     |       |       |       |        |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

LGPN ET ASSOCIES

DGFIP N° 2056 2025

Extension 2

| AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Montant<br>début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant<br>fin exercice |
|-------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------------------|
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES        | Montant<br>début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant<br>fin exercice |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
| AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Montant<br>début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant<br>fin exercice |
| Placement optimum perte au 30/06/25       |                           | 4 419         |             | 4 419                   |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |
|                                           |                           |               |             |                         |

|                                                                                |                                                                                                                                  |                                                               |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : LGPN ET ASSOCIES                                 |                                                                                                                                  |                                                               |                                                  | 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                                               | 15 959                           | UV                                                                                                |                     | UW     | 15 959                              |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                     |                                                               | VA                                               | 9 727                            |                                                                                                   | 9 727               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                          |                                                               | UX                                               | 288 264                          |                                                                                                   | 288 264             |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO ) |                                                               | ZI                                               |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                   |                                                               | UY                                               | 1 600                            |                                                                                                   | 1 600               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                    |                                                               | UZ                                               |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                     | Impôts sur les bénéfices                                      | VM                                               | 3 271                            |                                                                                                   | 3 271               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    | VB                                               | 2 249                            |                                                                                                   | 2 249               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  | VN                                               |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Divers                                                        | VP                                               |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                           |                                                               | VC                                               |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                              |                                                               | VR                                               | 2 807                            |                                                                                                   | 2 807               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                      |                                                               | VS                                               | 24 048                           |                                                                                                   | 24 048              |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | TOTAUX                                                                                                                           |                                                               | VT                                               | 347 926                          | VU                                                                                                | 331 967             | VV     | 15 959                              |  |                      |  |
|                                                                                | 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                                                            | 563                                              |                                  | 563                                                                                               |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                        | VH                                                            | 66 816                                           |                                  | 42 758                                                                                            |                     | 24 058 |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                  | 8A                                                            |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                  | 8B                                                            | 30 861                                           |                                  | 30 861                                                                                            |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                  | 8C                                                            | 65 662                                           |                                  | 65 662                                                                                            |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                  | 8D                                                            | 49 877                                           |                                  | 49 877                                                                                            |                     |        |                                     |  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                         | 8E                                                            |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                       | VW                                                            | 60 493                                           |                                  | 60 493                                                                                            |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                          | VX                                                            |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                | VQ                                                            | 2 939                                            |                                  | 2 939                                                                                             |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                  | 8J                                                            |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                  | VI                                                            | 1 557                                            |                                  | 1 557                                                                                             |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                  | 8K                                                            | 3 160                                            |                                  | 3 160                                                                                             |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                                  | Z2                                                            |                                                  |                                  |                                                                                                   |                     |        |                                     |  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                  | 8L                                                            | 100 714                                          |                                  | 100 714                                                                                           |                     |        |                                     |  |                      |  |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                                                                  | VY                                                            | 382 642                                          | VZ                               | 358 584                                                                                           |                     | 24 058 |                                     |  |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                              | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ                                               | 20 000                           | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                  | 1 557  |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK                                               | 55 537                           | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032                  |                     |        |                                     |  |                      |  |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|----|-----------------------------------------|-----|---------|--------|
| Désignation de l'entreprise <b>LGPN ET ASSOCIES</b>                                                                                                                 |                                                                                                 |                                               |                                                                                                | Formulaire déposé au titre de l'IR                                                            |                                                     | ET                                                                                              |                                                             | Néant <input type="checkbox"/> |    | Exercice clos le <b>31/01/2025</b>      |     |         |        |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b> |     | WA      | 71 034 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                                 | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                    |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | WB  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)          |                                               |                                                                                                | WD                                                                                            |                                                     | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles        |                                                             |                                | WE | 10 247                                  | XE  | 10 397  |        |
|                                                                                                                                                                     | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                    |                                               |                                                                                                | WF                                                                                            |                                                     | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                        |                                                             |                                | WG | 150                                     |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option |                                               |                                                                                                | RA                                                                                            |                                                     | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))                                |                                                             |                                | RB |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                   |                                               |                                                                                                | WI                                                                                            |                                                     | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) |                                                             |                                | XX |                                         | XW  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Amendes et pénalités                                                                            |                                               |                                                                                                | WJ                                                                                            |                                                     | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *                                                 |                                                             |                                | XZ |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | XY  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                    |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | I7  | 19 718  |        |
| Quote-part                                                                                                                                                          | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                       |                                               |                                                                                                | WL                                                                                            |                                                     | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                          |                                                             |                                | L7 |                                         | K7  |         |        |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Moins-values nettes à long terme                                                                |                                               |                                                                                                | – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | I8  |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                | – imposées au taux de 0 %                                                                     |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | ZN  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *                  |                                               |                                                                                                | – Plus-values nettes à court terme                                                            |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | WN  |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                | – Plus-values soumises au régime des fusions                                                  |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | WO  |         |        |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                                                                         |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | XR                                      | 974 |         |        |
| 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 |                                         | WQ  | 2 600   |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro                                                  |                                                             | MS                             |    |                                         |     |         |        |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | Y1                                      |     |         |        |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                           |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | Y3                                      |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | TOTAL I                                 | WR  | 104 723 |        |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                               |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>    |     | WS      |        |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *                                                                                        |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | WT                                      |     |         |        |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | WU                                      |     |         |        |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Plus-values nettes à long terme                                                                 |                                               |                                                                                                | – imposées aux taux de 15 % (12,80 % 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 de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation |                                                                                               |                                                     | 2A                                                                                              | XA                                                          |                                |    |                                         |     |         |        |
| Produit net des actions et parts d'intérêts :                                                                                                                       |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)                                                   |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | ZX                                      |     |         |        |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *  |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | ZY  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Majoration d'amortissement *                                                                    |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | XD  |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                      | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)    | ØV                                                                                             | Société investissements immobilier cotées (art. 208C)                                         |                                                     | K3                                                                                              | Zone de restructuration de la défense (44 Ierdecies)        |                                | PA | XF                                      |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP                                                                                             | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                             |                                                     | 1F                                                                                              | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)           |                                | XC |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 | Entreprises nouvelles (44 sexies)             | L2                                                                                             | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)                                             |                                                     | PC                                                                                              | Zone de développement prioritaire (art. 44 septies)         |                                | PB |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)                                              |                                                     | L5                                                                                              | France Ruralités Revitalisation - (FRR) (44 quaterdecies A) |                                | HT |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                     |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         | XS  | 151     |        |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                                  | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                                                  | X9                                            | 475                                                                                            | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)                       | YH                                                  | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)                                                | YC                                                          | XG                             |    | 560                                     |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)                                                | YA                                            | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)                                               | YB                                                                                            | créance dérogée par le report en arrière de déficit | ZI                                                                                              |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)                                                | YD                                            | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)                                               | YI                                                                                            | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)    | YL                                                                                              |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                            |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | Y2                                      |     |         |        |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                         |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    | TOTAL II                                | XH  | 711     |        |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                                                                                                         |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               | bénéfice (I moins II)                               |                                                                                                 | XI                                                          | 104 012                        | XJ |                                         |     |         |        |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               | déficit (II moins I)                                |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
| 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) *                                                                                  |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               |                                                     |                                                                                                 |                                                             |                                |    |                                         |     |         |        |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)                                                                                       |                                                                                                 |                                               |                                                                                                |                                                                                               | XN                                                  |                                                                                                 | 104 012                                                     | XO                             |    |                                         |     |         |        |

**DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

DGFIP 2058 A 2025  
Extension

LGPV ET ASSOCIES

[illegible]



|                                                                                                                                                                                                           |    |       |                                    |                                  |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>LGPN ET ASSOCIES</u>                                                                                                                                                       |    |       |                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>                                                                                                                                                                              |    |       |                                    |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                                          |    |       |                                    | K4                               |                         |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)                                                                                                                                             |    | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice |                                  | K4ter                   |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)                                                                                                                                                |    |       |                                    | K5                               |                         |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)                                                                                                                                                         |    |       |                                    | K6                               |                         |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)                                                                                                                                                           |    |       |                                    | YJ                               |                         |
| Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ)                                                                                                                                                    |    |       |                                    | YK                               |                         |
| <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 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice |    |       |                                    | ZT                               | 61 925                  |
| <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 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI*              |    |       | ZV                                 | ZW                               |                         |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                                                      |    |       |                                    |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 8X |       | 8Y                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 8Z |       | 9A                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9B |       | 9C                                 |                                  |                         |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                                            |    |       |                                    |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9D |       | 9E                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9F |       | 9G                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9H |       | 9J                                 |                                  |                         |
| Charges à payer                                                                                                                                                                                           |    |       |                                    |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9K |       | 9L                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9M |       | 9N                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9P |       | 9R                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9S |       | 9T                                 |                                  |                         |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)                                                                                                                                                                   |    |       | YN                                 | YO                               |                         |
| à reporter au tableau 2058-A-2 :                                                                                                                                                                          |    |       | ▼ ligne WI                         |                                  | ▼ ligne WU              |

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

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

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

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

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

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

|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              |                                                                                |                                              |    |                   |         |                                  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----|-------------------|---------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>LGN ET ASSOCIES</b>                                                                                                  |                                                                                                                                           |    |    |              |                                                                                |                                              |    |                   |         | 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>– Réserves légales<br>– Autres réserves | ZB |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                             | ØD |    |              | Dividendes                                                                     |                                              | ZD |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Prélèvements sur les réserves                                                                                                             | ØE |    |              | Autres répartitions                                                            |                                              | ZE | 25 000            |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              | Report à nouveau                                                               |                                              | ZF |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                            | ØF |    |              | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)<br><b>TOTAL II</b> |                                              | ZG | 624 113           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              |                                                                                |                                              |    | ZH                | 649 113 |                                  |  |
| <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>EXTERNES                                                                                            | – Sous-traitance                                                                                                                          |    |    |              |                                                                                |                                              | YT |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )           |    |    |              | J8                                                                             | 110 575                                      | XQ | 110 576           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                      |    |    |              |                                                                                |                                              | YU |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                       |    |    |              |                                                                                |                                              | SS | 25 449            |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                    |    |    |              |                                                                                |                                              | YV |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )                                            |    |    |              | ES                                                                             |                                              | ST | 169 811           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                             |    |    |              |                                                                                |                                              | ZJ | 305 836           |         |                                  |  |
| IMPÔTS ET<br>TAXES                                                                                                                                    | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE                                                                                                        |    |    |              |                                                                                |                                              | YW | (119)             |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques )                     |    |    |              | ZS                                                                             |                                              | 9Z | 7 788             |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                             |    |    |              |                                                                                |                                              | YX | 7 669             |         |                                  |  |
| TVA                                                                                                                                                   | – Montant de la TVA collectée                                                                                                             |    |    |              |                                                                                |                                              | YY | 213 854           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |    |    |              |                                                                                |                                              | YZ | 45 175            |         |                                  |  |
| DIVERS                                                                                                                                                | – Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) *                                       |    |    |              |                                                                                |                                              | ØB | 123 246           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *              |    |    |              |                                                                                |                                              | ØS | 337 353           |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                              |    |    |              |                                                                                |                                              | ZK | %                 |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Numéro de centre agréé *                                                                                                                |    |    |              | XP                                                                             |                                              |    |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)                                                |    |    |              |                                                                                |                                              |    |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice              |    |    |              |                                                                                |                                              | RG |                   |         |                                  |  |
| – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies |                                                                                                                                           |    |    |              |                                                                                | RH                                           |    |                   |         |                                  |  |
| RÉGIME DE GROUPE *                                                                                                                                    | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe                                                                      |    | JA |              | Plus-values à 15 %                                                             | JK                                           |    | Plus-values à 0 % | JL      |                                  |  |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              | Plus-values à 19 %                                                             | JM                                           |    | Imputations       | JC      |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Groupe : résultat d'ensemble                                                                                                              |    | JD |              | Plus-values à 15 %                                                             | JN                                           |    | Plus-values à 0 % | JO      |                                  |  |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              | Plus-values à 19 %                                                             | JP                                           |    | Imputations       | JF      |                                  |  |
|                                                                                                                                                       | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale                                                    |    | JH |              | N° SIRET de la société mère du groupe                                          | JJ                                           |    |                   |         |                                  |  |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |    |    |              |                                                                                |                                              |    |                   |         |                                  |  |

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

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

12

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

|                                                                                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : LGPN ET ASSOCIES                                                                          |    | Néant <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                    |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| <b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>                                                                        |    |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br><small>(1)</small>                                                  |    | Valeur d'origine*<br><small>(2)</small>                                                                                                                                      | Valeur nette réévaluée*<br><small>(3)</small> | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt<br><small>(4)</small> | Autres amortissements*<br><small>(5)</small> | Valeur résiduelle<br><small>(6)</small> |                                                      |
| I - Immobilisations*                                                                                                    | 1  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 2  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 3  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 4  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 5  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 6  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 7  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 8  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 9  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 10 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 11 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 12 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                                                                                    |    |                                                                                                                                                                              |                                               | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>   |                                              |                                         |                                                      |
| Prix de vente<br><small>(7)</small>                                                                                     |    | Montant global de la plus-value ou de la moins-value<br><small>(8)</small>                                                                                                   | Court terme<br><small>(9)</small>             | Long terme<br><small>(10)</small>                                   |                                              |                                         | Plus-value taxable à 19 % (1)<br><small>(11)</small> |
|                                                                                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                               | 19 %                                                                | 15 % ou 12,80 %                              | 0 %                                     |                                                      |
| I - Immobilisations*                                                                                                    | 1  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 2  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 3  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 4  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 5  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 6  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 7  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 8  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 9  |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 10 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 11 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 12 |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| II - Autres éléments                                                                                                    | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    | +                                             |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     | +                                             |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   | +                                             |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +                                             |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
|                                                                                                                         | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(9)</small> |    |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(10)</small> |    |                                                                                                                                                                              | (A)                                           | (B)<br>(Ventilation par taux)                                       |                                              | (C)                                     |                                                      |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % <small>(11)</small>                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                                               |                                                                     |                                              |                                         |                                                      |

\* 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.

Néant ☒ \*

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

[illegible]

SAGE Experts-comptables janvier 2025

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

Désignation de l'entreprise : LGPN ET ASSOCIES

Néant ☒ \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I à *sexies-0* bis du CGI) ①.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I à *sexies-0* du CGI) ①.

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

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

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

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

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

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

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2025

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

|                                                      |                                             |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>LGN ET ASSOCIES</u> | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

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

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

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

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

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| Désignation de l'entreprise: LGPN ET ASSOCIES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Exercice ouvert le: 01/07/2024 et clos le: 30/06/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Données en nombre de mois        |           | 1 | 2 |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Effectif moyen du personnel * :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | YP                               | 8,00      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | YF                               | 3,00      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | YG                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | RL                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OA                               | 1 082 600 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OK                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OL                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OT                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| TOTAL 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OX                               | 1 082 600 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OH                               | 2 252     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OE                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OF                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OD                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OI                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | XT                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| TOTAL 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OM                               | 2 252     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ON                               | 22 124    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OQ                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OR                               | 173 136   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| 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                               | 110 576   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OZ                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OW                               | 45        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OU                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | O9                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OY                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| TOTAL 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OJ                               | 305 881   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| IV - Valeur ajoutée produite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OG                               | 778 971   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | SA                               | 778 971   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| 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.<br>Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | EV                               | X         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | GX                               | 1 082 600 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Effectifs au sens de la CVAE *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | EY                               | 8,00      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | HX                               |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | GY                               | 0         | 1 | / | 0 | 7 | / | 2 | 0 | 2 | 4 | GZ | 3 | 0 | / | 0 | 6 | / | 2 | 0 | 2 | 5 |  |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | HR                               |           |   | / |   |   | / |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.<br>Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

30062025

N° SIRET

5 0 1 7 2 8 2 3 2 0 0 0 4 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LGPN ET ASSOCIES

ADRESSE (voie)

27 RUE DU GENERAL DE GAULLE

CODE POSTAL

78740

VILLE

VAUX SUR SEINE

|                                                                             |    |   |                                                    |    |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|---|----------------------------------------------------|----|------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 50   |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 950  |
| Total des lignes P1 + P2                                                    | P5 | 5 | Total des lignes P3 + P4                           | P6 | 1000 |

## 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)  Mme Nom de famille  GARDET Prénom(s)  Laurence  
Nom d'usage  GARDET % de détention  89,00 Nb de parts ou actions  890  
Naissance: Date  01/03/1970 N° Département  78100 Commune  St GERMAIN EN LAYE Pays   
Adresse : N°  27 Voie  AVENUE DU GENERAL DE GAULLE  
Code Postal  78740 Commune  VAUX SUR SEINE Pays  FRANCE

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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



N° de dépôt

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



(1)

Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE

30062025

N° SIRET

5 0 1 7 2 8 2 3 2 0 0 0 4 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LGPN ET ASSOCIES

ADRESSE (voie)

27 RUE DU GENERAL DE GAULLE

CODE POSTAL

78740

VILLE

VAUX SUR SEINE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

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

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

IMPOT SUR LES SOCIETES

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Exercice ouvert le                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 01072024                                                 | et clos le                                                                                                                                       | 30062025                            | Régime simplifié d'imposition                            |                                                |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     | Régime réel normal                                       | X                                              |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Désignation de la société :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     | Adresse du siège social :                                |                                                |
| LGPN ET ASSOCIES<br>27 RUE DU GENERAL DE GAULLE<br>78740 VAUX SUR SEINE                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| SIRET                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5                                                        | 0                                                                                                                                                | 1                                   | 7                                                        | 2                                              |
| Adresse du principal établissement :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     | Ancienne adresse en cas de changement :                  |                                                |
| <b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:                                                                                                                                                                                                                                              |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| SIRET                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>B ACTIVITÉ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Activités exercées                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Cabinet d'expertise comptable et commissaire aux comptes |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          | Si vous avez changé d'activité, cochez la case |
| <b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>1. Résultat fiscal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          | Bénéfice imposable au taux normal                                                                                                                |                                     | 61 512                                                   | Déficit                                        |
| Bénéfice imposable à 15 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 42 500                                                   | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % |                                     |                                                          |                                                |
| <b>2. Plus-values</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          | PV à long terme imposables à 19 %                                                                                                                |                                     |                                                          |                                                |
| PV à long terme imposables à 15 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          | PV à long terme imposables à 19 %                                                                                                                |                                     | PV exonérées (art. 238 quinquies)                        |                                                |
| Autres PV imposables à 19 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          | PV à long terme imposables à 0 %                                                                                                                 |                                     |                                                          |                                                |
| <b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     | Autres dispositifs                                       |                                                |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                          | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies                                                                                |                                     | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies |                                                |
| France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          | Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A                                                                                 |                                     | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies         |                                                |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies                                                                                            |                                     | Société d'investissement immobilier cotée                |                                                |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %           |                                                |
| <b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)                                                                                                                                                                                                                                      |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts                                                                                                                                                                                                                      |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.                                                                                                |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| <b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                          | OUI                                                                                                                                              | X                                   | NON                                                      | Si oui, indication du logiciel utilisé         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          | SAGE COALA                                     |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          |                                                                                                                                                  | Nom et adresse du conseil:          |                                                          |                                                |
| LGPN ET ASSOCIES<br>27 RUE DU GENERAL DE GAULLE<br>78740 VAUX SUR SEINE<br>Tél: 0139271230                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                                                                                                                                                  | Tél:                                |                                                          |                                                |
| OGA/OMGA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                          |                                                                                                                                                  | Identité du déclarant:              |                                                          |                                                |
| Viseur conventionné                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| (Cocher la case correspondante)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                                                                                                                  | Date: 16092025 Lieu: VAUX SUR SEINE |                                                          |                                                |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                          |                                                                                                                                                  | Qualité et nom du signataire:       |                                                          |                                                |
| Examen de conformité fiscale (ECF)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                          |                                                                                                                                                  | Signature :                         |                                                          |                                                |
| Prestataire :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                          |                                                                                                                                                  |                                     |                                                          |                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| <b>G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS</b>                                                                                                                                                             |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                    |  | payées par la société elle-même |  | a                                                                                        | 25 000                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 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>                                                                                                                                                                                                                             |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Total (a à h)                                                    |                | 25 000                                                                         |                |  |
| <b>H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS</b> (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><br>* SARL, tous les associés;<br><br>* SCA, associés gérants;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants |  |                                 |  | Pour les SARL                                                                            |                                                        | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement 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                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Indemnités forfaitaires                                          | Remboursements | Indemnités forfaitaires                                                        | Remboursements |  |
| Elodie TURBAN                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                 |  | 5                                                                                        |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| 59 rue de la cote narbonne ILE BELLE 78250 MEULAN-EN-YVELINES                                                                                                                                                                                                           |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| Quentin Etancelin                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                 |  | 50                                                                                       |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| EARENDILL                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| 47 ILE BELLE 78250 MEULAN EN YVELINES                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                 |  | 50                                                                                       |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| Laurence GARDET Gérant                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| 27 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE                                                                                                                                                                                                                     |  |                                 |  | 890                                                                                      |                                                        | 136 000                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| Max LASAGNA                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| 36-38 RUE PAUL DEROULEDE 92270 BOIS-COLOMBES                                                                                                                                                                                                                            |  |                                 |  | 5                                                                                        |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| <b>I DIVERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre)                                                                                                                                                                                                    |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)                                                                                                                                                                      |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| <b>J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>                                                                                                                                                                          |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| REMUNÉRATIONS                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                 |  | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES                                                       |                                                        | à 0 %                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                  | à 15 %         |                                                                                | à 19 %         |  |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(6)</sup>                                                                                                                   |  | 337 353                         |  | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice                                      |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice                                                  |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(6)</sup>                                                                                                                                                                                               |  |                                 |  | MVLT réalisée au cours de l'exercice                                                     |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                 |  | MVLT restant à reporter                                                                  |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| <b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS</b>                                                                                                                                                                                                   |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |
| 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                                                                                                                                                                                  |  |                                 |  |                                                                                          |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                  |                |                                                                                |                |  |

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise LGPN ET ASSOCIES

du 01/07/2024

Adresse 27 RUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE

au 30/06/2025

**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ |                                   | ADRESSE COMPLÈTE                             |
|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------|
| 1                            | TURBAN ELODIE CHEF DE MISSION     | 26 Ile Belle 78250 Meulan                    |
| 2                            | FERRY NICOLAS chef de mission     | 35 allée du gros chene 78480 VERNEUIL        |
| 3                            | delin fabienne assistante         | 16 place du longuedoc 78310 MAUREPAS         |
| 4                            | ETANCELIN QUENTIN chef de mission | 60 Chemin des clos 78740 Vaux sur seine      |
| 5                            | ETANCELIN KEVIN                   | 13 rue Sao Joao Pesqueira 995550 Bessancourt |
| 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                                                                        |                                                              |                                              | 62 040                                                                     | 62 040                   |                                                   |                                             |                                                           | 62 040                   |
| 2                                                                        |                                                              |                                              | 59 142                                                                     | 59 142                   |                                                   |                                             |                                                           | 59 142                   |
| 3                                                                        |                                                              |                                              | 64 270                                                                     | 64 270                   |                                                   |                                             |                                                           | 64 270                   |
| 4                                                                        |                                                              |                                              | 35 088                                                                     | 35 088                   |                                                   |                                             |                                                           | 35 088                   |
| 5                                                                        |                                                              |                                              | 23 741                                                                     | 23 741                   |                                                   |                                             |                                                           | 23 741                   |
| 6                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 7                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 8                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 9                                                                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 10                                                                       |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| **                                                                       |                                                              |                                              | 244 281                                                                    | 244 281                  |                                                   |                                             |                                                           | 244 281                  |

\*\* 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) | 6 517 |
| 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                  |       |
| Total                                                                                                                                                                             | 6 517 |

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

| Total des dépenses                                            |         | Bénéfices imposables ⑨                         |         |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|---------|
| - de l'exercice . . 2025 . . . (total col.9 + total col.10) ⑩ | 250 798 | - de l'exercice . . 2025 . . ⑩                 | 104 012 |
| - de l'exercice précédent ⑩                                   | 217 382 | - de l'exercice précédent ⑩                    | 113 321 |
| Nom et qualité du signataire Laurence GARDET<br>Gérant        |         | À VAUX SUR SEINE , le 16/09/2025<br>Signature, |         |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                      |         |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI</b> |         | 2464 |
| (À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |         |      |
| <b>I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                      |         |      |
| <b>A- Règles de droit commun</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                      |         |      |
| Charges financières nettes de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                       | a                                                                                                                                                                                    | 801     |      |
| EBITDA fiscal de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                    | b                                                                                                                                                                                    | 121 559 |      |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)                                                                                                                                            | (c-1)                                                                                                                                                                                |         |      |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)                                                                        | (c-2)                                                                                                                                                                                |         |      |
| <b>B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé</b>                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                      |         |      |
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %                                                                                                                                                                                                                                                | d                                                                                                                                                                                    |         |      |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %                                                                                                                                                                                                                                            | e                                                                                                                                                                                    |         |      |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)                                                                                                                                     | f                                                                                                                                                                                    |         |      |
| <b>C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation</b>                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                      |         |      |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g                                                                                                                                                                                    |         |      |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres                                             | h                                                                                                                                                                                    |         |      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                |            |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| <b>II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report</b>                                                                                                                                  |            |  |
| <b>A- Suivi des charges financières nettes en report</b>                                                                                                                                                                                                       |            |  |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i          |  |
| Montant des charges financières nettes en report transférées                                                                                                                                                                                                   | (i bis)    |  |
| Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)                                                                                                                                                                   | (i ter)    |  |
| Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)                                                                                                                                                                              | (i quater) |  |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice                                                                                                                                                                                  | j          |  |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)                                                                                                                         | k          |  |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)                                                                                                                                                               | l          |  |

|                                                                  |                                   |                                                                                      |                                                             |                                  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report</b> |                                   |                                                                                      |                                                             |                                  |
|                                                                  |                                   |                                                                                      |                                                             |                                  |
|                                                                  | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5    | m                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4    | n                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3    | o                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2    | p                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1    | q                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N      | r                                 |                                                                                      |                                                             |                                  |

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)  
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|------|
| 2025                                                                                               | Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      | 2468 |
| (À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI) |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
| 1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %                            |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
| 1                                                                                                  | 2                                                                                                                                                  | 3                                                  | 4                                                                            | 5                          | 6                                                       | 7                                    |      |
| Actif, bien ou service, famille de biens ou services                                               | Dénomination                                                                                                                                       | Date de premier exercice de l'option               | Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent | Résultat net de l'exercice | Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice | Résultat net imposable à taux réduit |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         | imposé à 10 % 7b                     |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
| Total                                                                                              |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
| 2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement        |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    | Date de l'agrément                                                                                                                                 | Résultat net imposable à taux réduit sous agrément |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |
| Total                                                                                              |                                                                                                                                                    |                                                    |                                                                              |                            |                                                         |                                      |      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------|--------------------------|
| <b>2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE</b> |            | <b>2069RCI</b>           |
| Exercice du 01 / 07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     | au 30 / 06 | ou au titre de l'année N |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     | Néant      |                          |
| PME au sens communautaire                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |            |                          |
| <b>Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)</b>                                                                                                             |                                                     |            |                          |
| Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     |            |                          |
| Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)                                                                                                                                              |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| <b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |            |                          |
| Crédit d'impôt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Montant                                             |            |                          |
| FOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 477                                                 |            |                          |
| MEC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 560                                               |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE                                                                                                                                                                                                           |                                                     |            |                          |
| dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |            |                          |
| Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME                                                                                                                                                                 |                                                     |            |                          |
| <b>Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     |            |                          |
| 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 affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de 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                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| <b>II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |            |                          |
| Crédit d'impôt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Montant                                             |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     |            |                          |
| <b>PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS</b> (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| <b>III - CAS PARTICULIERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |            |                          |
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     | Montant    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                     | Montant    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |            |                          |

**(2025)**

### DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC

LGPV ET ASSOCIES

[illegible]



**(2025)**

### DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

LGPN ET ASSOCIES

[illegible]

**(2025)**

### DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

LGPV ET ASSOCIES

[illegible]

LGPN ET ASSOCIES

[illegible]

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés**  
**Détermination des bénéfices soumis au taux réduit**  
**(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)**

CALC219BF4 (2025)

**Identification de la société**

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| LGPN ET ASSOCIES<br>27 RUE DU GENERAL DE GAULLE 78740 VAUX SUR SEINE |
| 50172823200049                                                       |
| 6920Z                                                                |

Adresse du siège social si différente

**I . Résultats de l'exercice**

|                                                                                         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun                             |         |
| a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs                   | 104 012 |
| b Dont plus-value nette à court terme                                                   |         |
| c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice            |         |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme                            |         |
| d Plus-value nette à long terme de l'exercice                                           |         |
| e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 |         |
| f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice             |         |

**II . Bénéfices soumis au taux réduit**

|                                                                                                                                              |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12                                                        | 42 500 |
| h Dont plus-value nette à court terme imposable                                                                                              |        |
| i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice                  | 42 500 |
| j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1                                            |        |
| k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 |        |
| Total lignes h à k                                                                                                                           | 42 500 |

l **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

61 512

m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)



LGPN ET ASSOCIES

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

| (a)                                                                  | (b)                |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social | % de participation |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |
|                                                                      |                    |

LGPN ET ASSOCIES

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

| Nature de l'opération | Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur | Nom et adresse du vendeur | % de participation concerné par l'opération |
|-----------------------|-------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |
|                       |                                           |                           |                                             |