

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00520

Numéro SIREN : 810 416 438

Nom ou dénomination : Diabeloop

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004431

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... **DE GRENOBLE**

Date : 20/04/2020

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/004431**  
n° de gestion : **2015B00520**  
n° SIREN : **810 416 438 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 20/04/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

Diabeloop  
155-157 Cours Berriat 38028 GRENOBLE CEDEX 1

**date de clôture : 31/12/2018**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



*[Signature]*

## Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission établie en date du 4 octobre 2017, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SA DIABELOOP** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018** qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>14 380 606 euros</b> |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>0 euros</b>          |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>-250 570 euros</b>   |

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

Fait à Seyssinet Pariset  
Le 05/07/2019

Laurent COHN  
Expert-comptable  
Directeur Général

Attika BELLAHCENE-GUERIN  
Expert-comptable

*certifié conforme*

*Eric HUNEKER DG Diabeloop*

**Diabeloop**

155-157 cours Berriat - 38028 GRENOBLE CEDEX 1

S.A. au capital social de 568 460€

810 416 438 RCS Grenoble





# COMPTES ANNUELS





# Bilan Actif

|                                                |                                                    | 31/12/2018        |                   |                   | 31/12/2017        |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I)                |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Frais d'établissement                              | 548 771           | 274 894           | 273 878           | 456 801           |
|                                                | Frais de développement                             | 9 120 767         |                   | 9 120 767         | 4 342 946         |
|                                                | Concessions brevets droits similaires              | 139 137           | 15 470            | 123 667           | 19 670            |
|                                                | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 54 534            | 30 366            | 24 167            | 27 259            |
|                                                | Autres immobilisations corporelles                 | 48 442            | 14 822            | 33 620            | 13 760            |
|                                                | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équival. |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres participations                          |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Créances rattachées à des participations       |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                      |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Prêts                                          |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres immobilisations financières             | 44 474                                             |                   | 44 474            | 8 710             |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>                              |                                                    | <b>9 956 125</b>  | <b>335 552</b>    | <b>9 620 573</b>  | <b>4 869 146</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                                                | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                                                | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>CREANCES (3)</b>                            |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés          |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres créances                                | 2 313 373                                          |                   | 2 313 373         | 1 625 284         |                   |
| Capital souscrit appelé, non versé             |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 2 417 071                                          |                   | 2 417 071         | 5 011 801         |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 29 589            |                   | 29 589            | 1 942             |
|                                                | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>4 760 033</b>  |                   | <b>4 760 033</b>  | <b>6 639 028</b>  |
|                                                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations (V)    |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif (VI)                |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    |                                                    | <b>14 716 158</b> | <b>335 552</b>    | <b>14 380 606</b> | <b>11 508 174</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                 |                                                                          | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                         | Capital social ou individuel                                             | 568 460           | 568 460           |
|                                                 | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               | 7 256 658         | 7 256 658         |
|                                                 | Ecarts de réévaluation                                                   |                   |                   |
|                                                 | <b>RESERVES</b>                                                          |                   |                   |
|                                                 | Réserve légale                                                           |                   |                   |
|                                                 | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                   |                   |
|                                                 | Réserves réglementées                                                    |                   |                   |
|                                                 | Autres réserves                                                          |                   |                   |
|                                                 | Report à nouveau                                                         | 7 936             | (129 168)         |
|                                                 | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>(250 570)</b>  | <b>137 104</b>    |
| Subventions d'investissement                    | 348 894                                                                  | 295 000           |                   |
| Provisions réglementées                         |                                                                          |                   |                   |
|                                                 | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>7 931 378</b>  | <b>8 128 054</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                     | Produits des émissions de titres participatifs                           |                   |                   |
|                                                 | Avances conditionnées                                                    | 376 000           | 376 000           |
|                                                 | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    | <b>376 000</b>    | <b>376 000</b>    |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques                                                  |                   |                   |
|                                                 | Provisions pour charges                                                  |                   |                   |
|                                                 | <b>Total des provisions</b>                                              |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                   |                   |
|                                                 | Emprunts obligataires convertibles                                       |                   |                   |
|                                                 | Autres emprunts obligataires                                             |                   |                   |
|                                                 | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 1 510 579         |                   |
|                                                 | Emprunts et dettes financières divers                                    | 748 155           | 748 155           |
|                                                 | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                   |                   |
|                                                 | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                   |                   |
|                                                 | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 2 977 683         | 1 964 869         |
|                                                 | Dettes fiscales et sociales                                              | 380 605           | 289 584           |
|                                                 | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 28 848                                                                   |                   |                   |
| Autres dettes                                   | 1 513                                                                    | 1 513             |                   |
| Produits constatés d'avance (1)                 | 425 846                                                                  |                   |                   |
|                                                 | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>6 073 229</b>  | <b>3 004 120</b>  |
|                                                 | Ecarts de conversion passif                                              |                   |                   |
|                                                 | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>14 380 606</b> | <b>11 508 174</b> |
|                                                 | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | (250 570,43)      | 137 104,30        |
| (1)                                             | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 4 630 666         | 3 004 120         |
| (2)                                             | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 567               |                   |

# Compte de Résultat

|                                                                 |                                                                   | 31/12/2018         |        | 31/12/2017       |        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|------------------|--------|
|                                                                 |                                                                   | 12 mois            | % C.A. | 12 mois          | % C.A. |
| PRODUITS<br>D'EXPLOITATION                                      | Ventes de marchandises                                            |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Production vendue (Biens)                                         |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Production vendue (Services et Travaux)                           |                    |        |                  |        |
|                                                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                          |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Production stockée                                                |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Production immobilisée                                            | 4 711 456          |        | 1 851 417        |        |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                                        | 127 354            |        | 130 567          |        |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                                                                   |                    | 238    |                  |        |
| Autres produits                                                 | 114                                                               |                    |        |                  |        |
|                                                                 | <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>4 838 924</b>   |        | <b>1 982 222</b> |        |
| CHARGES<br>D'EXPLOITATION                                       | Achats de marchandises                                            |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Variation de stock                                                |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Achats de matières et autres approvisionnements                   |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Variation de stock                                                |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Autres achats et charges externes                                 | 3 967 472          |        | 1 186 504        |        |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 19 947             |        | 11 040           |        |
|                                                                 | Salaires et traitements                                           | 1 770 769          |        | 907 007          |        |
|                                                                 | Charges sociales du personnel                                     | 578 812            |        | 401 739          |        |
|                                                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant                          |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 220 173            |        | 107 645          |        |
| Autres charges                                                  | 5                                                                 |                    | 259    |                  |        |
|                                                                 | <b>Total des charges d'exploitation</b>                           | <b>6 557 178</b>   |        | <b>2 614 195</b> |        |
|                                                                 | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>(1 718 254)</b> |        | <b>(631 972)</b> |        |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                          | Opéra. comm.                                                      |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                    |        |                  |        |
|                                                                 | De participations (3)                                             |                    |        |                  |        |
|                                                                 | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 21                 |        |                  |        |
|                                                                 | Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges  |                    |        |                  |        |
| Différences positives de change                                 | 550                                                               |                    | 1      |                  |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                                                                   |                    |        |                  |        |
|                                                                 | <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>571</b>         |        | <b>1</b>         |        |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                    |        |                  |        |
|                                                                 | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 41 185             |        | 40               |        |
|                                                                 | Différences négatives de change                                   | 68                 |        | 26               |        |
|                                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                    |        |                  |        |
|                                                                 | <b>Total des charges financières</b>                              | <b>41 253</b>      |        | <b>66</b>        |        |
|                                                                 | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                         | <b>(40 682)</b>    |        | <b>(65)</b>      |        |
|                                                                 | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                              | <b>(1 758 936)</b> |        | <b>(632 037)</b> |        |
|                                                                 | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>1 688</b>       |        |                  |        |
|                                                                 | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>3 418</b>       |        | <b>2 805</b>     |        |
|                                                                 | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      | <b>(1 730)</b>     |        | <b>(2 805)</b>   |        |
|                                                                 | PARTICIPATION DES SALARIES                                        |                    |        |                  |        |
|                                                                 | IMPOTS SUR LES BENEFICES                                          | (1 510 095)        |        | (771 946)        |        |
|                                                                 | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>4 841 183</b>   |        | <b>1 982 223</b> |        |
|                                                                 | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>5 091 754</b>   |        | <b>1 845 119</b> |        |
|                                                                 | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>(250 570)</b>   |        | <b>137 104</b>   |        |

# Règles et Méthodes Comptables

## Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun évènement particulier n'est survenu durant l'exercice clos le 31/12/2018.

## Autres éléments significatifs

Jeune Entreprise Innovante :

La société DIABELOOP a sollicité l'avis de l'administration fiscale sur son éligibilité au statut de Jeune Entreprise Innovante.

Celle-ci a répondu favorablement, ce qui a permis à la société d'opter pour le statut de J.E.I. à partir de l'exercice 2017.

A la clôture de l'exercice l'ensemble des conditions pour bénéficier du régime J.E.I. a été respecté :

-personnel de l'entreprise < 250 personnes : 31

-chiffre d'affaires de l'exercice < 40 M€ : 0€

-total bilan à la clôture < 27 M€ : 14 381 K€

-société créée depuis moins de 8 ans : 2015

-dépenses de recherche et développement > à 15% des charges

-détention du capital > 50% par des personnes physiques ou société de capital-risque : 60,31%

-la société n'a pas été créée dans le cadre d'une concentration / restructuration / extension d'activité / reprise d'activité.

Ce statut permet à la société de bénéficier d'une réduction de charges sociales d'un montant de 225 K€.

## Frais de recherche et de développement

Les dépenses de développement sont inscrites au bilan si et seulement si toutes les conditions définies ci après sont remplies :

Le produit ou processus est clairement défini et les coûts qui y sont liés sont mesurés de façon fiable et identifiés séparément,

La faisabilité technique du produit est démontrée,

Le produit ou processus a de sérieuses chances d'être commercialisé ou utilisé en interne,

Les actifs seront générateurs d'avantages économiques futurs,

Les ressources techniques et financières adéquates et les autres ressources nécessaires à l'achèvement du projet sont disponibles.

Les dépenses de développement comprennent les coûts directs et indirects engagés sur les projets et principalement les salaires des chercheurs, ingénieurs et techniciens et le coût des matières premières et autres services consommés des biens utilisés pour les activités de développement.

Ces dépenses sont amorties linéairement sur 3 ans compte tenu de la nature des éléments activés.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, et à chaque clôture d'exercice, les projets de développement inscrits au bilan font l'objet d'une analyse afin de s'assurer que chaque projet remplit toujours les critères d'activation. Le cas échéant, une dépréciation est comptabilisée.

Il est rappelé que, conformément aux règles françaises en la matière, l'existence à l'actif du bilan de coûts de développement non encore amortis supérieurs au montant des réserves libres fait obstacle à la distribution de dividendes.

De par la nature de la société et compte tenu du caractère innovant de ses produits, une partie significative des charges de la société DIABELOOP répond aux critères définis par les normes comptables pour la mise à l'actif.

La quote part des frais de recherche et développement, comptabilisée à l'actif sur cet exercice s'élève à 4 711 456 € pour l'année 2018.

# Règles et Méthodes Comptables

Les frais de recherche et de développement donnent droit à un crédit d'impôt recherche reconnu à l'issue de l'exercice pendant lequel les dépenses ont été comptabilisées.

Le Crédit d'Impôt Recherche généré au titre des dépenses de l'année 2018 s'élève à 1 510 095 €.

## Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement particulier n'est survenu postérieurement à l'exercice clos le 31/12/2018.

## Règles et méthodes comptables

### *Règles générales*

La situation arrêtée à la date du 31/12/2018 a été élaborée et présentée en application du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2016-06, 2016-07 et 2018-07.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### *Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les durées d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

- Frais d'établissement : 3 ans

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### *Immobilisations corporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité estimée. Les valeurs résiduelles ne sont pas prises en compte, leur impact étant non significatif. Les durées d'amortissement les plus

# Règles et Méthodes Comptables

généralement retenues sont les suivantes :

- Installations techniques, matériel et outillage : de 3 à 5 ans
- Installations générales, agencements, aménagements divers : de 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel informatique, mobilier, matériel de bureau : de 3 à 10 ans

## *Rémunération des dirigeants*

Cette information, conduisant à indiquer des rémunérations individuelles, n'est pas communiquée.

## *Avantages du personnel*

Les régimes à prestations définies sont des régimes pour lesquels les risques actuariels incombent à la société. Ils sont liés aux engagements de fin de carrière définis par le code du travail. L'engagement de retraite est calculé selon une approche prospective (méthode des unités de crédit projetées), qui tient compte des modalités de calcul des indemnités prévues par la convention collective et de paramètres actuariels (taux d'actualisation, taux de revalorisation de salaires, taux de rotation, taux de mortalité,...).

La société n'externalise pas le financement de ses engagements de retraite.

L'engagement est considéré comme non significatif au 31 décembre 2018.

## *Subventions d'exploitation*

Les subventions sont comptabilisées en produits, au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé et que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues.

## *Impôt sur les résultats*

La société est assujettie au régime de droit commun en termes d'impôt sur les sociétés.

La rubrique "charge d'impôt" inclut l'impôt exigible au titre de la période après déduction des éventuels crédits d'impôt.

## *Impôt exigible*

L'impôt exigible est déterminé sur la base du résultat fiscal de la période, qui peut différer du résultat comptable suite aux réintégrations et déductions de certains produits et charges selon les positions fiscales en vigueur et en retenant le taux d'impôt voté à la date d'établissement des informations financières.

## *Crédit d'Impôt Recherche (CIR)*

Les entreprises industrielles et commerciales imposées selon le régime du réel qui effectuent des dépenses de recherche peuvent bénéficier d'un crédit d'impôt.

Le crédit d'impôt est calculé par année civile et s'impute sur l'impôt dû par l'entreprise au titre de l'année au cours

# Règles et Méthodes Comptables

de laquelle les dépenses de recherche ont été encourues. Le crédit d'impôt non imputé est reportable, en régime de droit commun, sur les trois années suivant celle au titre de laquelle il a été constaté. La fraction non utilisée à l'expiration de cette période est remboursée à l'entreprise.

La société bénéficiant du statut de Jeune Entreprise Innovante, le remboursement de cette créance sera obtenu immédiatement.

## *Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)*

La société bénéficie du CICE au titre de ses salariés éligibles. Le produit dont le montant s'élève à 38 716 euros pour l'année 2018, est présenté au crédit des charges du personnel.

Le crédit d'impôt est utilisé pour améliorer la compétitivité de l'entreprise à travers le financement d'effort en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

## *Engagements hors bilan*

Le suivi des engagements hors bilan assuré par la société vise les informations relatives aux engagements donnés et reçus suivants :

- suretés personnelles (avals, cautions et garanties),
- suretés réelles (hypothèques, nantissements, gages),
- locations simples, obligations d'achats et d'investissements,
- autres engagements.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

|                                                                                 | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  |             |                  | Valeurs brutes au 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------------------|
|                                                                                 |                                 | Augmentations            |                  | Diminutions |                  |                              |
|                                                                                 |                                 | Réévaluations            | Acquisitions     | Virt p.à p. | Cessions         |                              |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                            |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Frais d'établissement et de développement                                       | 4 891 718                       |                          | 6 857 096        |             | 2 079 275        | 9 669 538                    |
| Autres                                                                          | 21 501                          |                          | 117 636          |             |                  | 139 137                      |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      | <b>4 913 218</b>                |                          | <b>6 974 732</b> |             | <b>2 079 275</b> | <b>9 808 675</b>             |
| <b>CORPORELLES</b>                                                              |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Terrains                                                                        |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                | 45 678                          |                          | 17 712           |             | 8 856            | 54 534                       |
| Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Matériel de transport                                                           |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Matériel de bureau, mobilier                                                    | 16 920                          |                          | 32 126           |             | 603              | 48 442                       |
| Emballages récupérables et divers                                               |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Immobilisations corporelles en cours                                            |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Avances et acomptes                                                             |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                        | <b>62 597</b>                   |                          | <b>49 838</b>    |             | <b>9 459</b>     | <b>102 976</b>               |
| <b>FINANCIERES</b>                                                              |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Participations évaluées en équivalence                                          |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Autres participations                                                           |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Autres titres immobilisés                                                       |                                 |                          |                  |             |                  |                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     | 8 710                           |                          | 35 998           |             | 234              | 44 474                       |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                        | <b>8 710</b>                    |                          | <b>35 998</b>    |             | <b>234</b>       | <b>44 474</b>                |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>4 984 526</b>                |                          | <b>7 060 568</b> |             | <b>2 088 968</b> | <b>9 956 125</b>             |

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

|                      | Amortissements<br>début<br>d'exercice                                                                                                        | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |                |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
|                      |                                                                                                                                              | Dotations                | Diminutions    |                                    |                |
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement                                                                                                    | 91 970                   | 274 386        | 91 462                             | 274 894        |
|                      | Autres                                                                                                                                       | 1 831                    | 18 664         | 5 025                              | 15 470         |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                                                                   | <b>93 801</b>            | <b>293 050</b> | <b>96 487</b>                      | <b>290 363</b> |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement                                               |                          |                |                                    |                |
|                      | Instal technique, matériel outillage industriels                                                                                             | 18 419                   | 17 486         | 5 538                              | 30 366         |
|                      | Autres Instal., agencement, aménagement divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers | 3 160                    | 16 389         | 4 726                              | 14 822         |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                                                                     | <b>21 579</b>            | <b>33 875</b>  | <b>10 265</b>                      | <b>45 189</b>  |
| <b>TOTAL</b>         | <b>115 379</b>                                                                                                                               | <b>326 925</b>           | <b>106 752</b> | <b>335 552</b>                     |                |

|                                                                                                                                                                                                      | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                      | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               |                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                      | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement<br>Autres immobilisations incorporelles                                                                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                                                                                                                                     |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.                                                                                                          |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels<br>Instal générales Agenct aménagt divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, informatique, mobilier<br>Emballages récupérables, divers |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                                                                                                                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                                                                                                                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                                                                                                                                     |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## ANNEXE - Élément 5

# Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2018       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 44 474           | 44 474           |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |                  |                  |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 36               | 36               |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 132 590          | 132 590          |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 548 811        | 1 548 811        |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 551 960          | 551 960          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        | 59 594           | 59 594           |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 20 382           | 20 382           |             |
| Charges constatées d'avances                                      | 29 589                                        | 29 589           |                  |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>2 387 436</b> | <b>2 387 436</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 567              | 567              |                  |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 510 012        | 67 449           | 1 076 710        | 365 854        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 977 683        | 2 977 683        |                  |                |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 164 783          | 164 783          |                  |                |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 190 742          | 190 742          |                  |                |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 25 080           | 25 080           |                  |                |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 28 848           | 28 848           |                  |                |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 748 155          | 748 155          |                  |                |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 513            | 1 513            |                  |                |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                  |                |
| Produits constatés d'avance                        | 425 846                                              | 425 846          |                  |                  |                |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>6 073 229</b> | <b>4 630 666</b> | <b>1 076 710</b> | <b>365 854</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 1 510 000        |                  |                  |                |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 1 373            |                  |                  |                |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |                  |                |

## ANNEXE - Élément 6.14

## Capital social

|                                 |                                         | 31/12/2018 | Nombre            | Val. Nominale | Montant           |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b> | Du capital social début exercice        |            | 568 460,00        | 1,0000        | 568 460,00        |
|                                 | Emises pendant l'exercice               |            |                   | 0,0000        |                   |
|                                 | Remboursées pendant l'exercice          |            |                   | 0,0000        |                   |
|                                 | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>568 460,00</b> | <b>1,0000</b> | <b>568 460,00</b> |

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

## ANNEXE - Élément 6.10

## Produits à recevoir

|                                      |         | 31/12/2018     |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |         | <b>192 197</b> |
| <b>Autres créances</b>               |         | <b>192 197</b> |
| <i>ORG SOCIAUX-PDTS A RECEVOIR</i>   | 132 582 |                |
| <i>ETAT-PRODUIT A RECEVOIR</i>       | 59 594  |                |
| <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>    | 21      |                |

## ANNEXE - Élément 6.11

## Charges à payer

|                                                               |                | 31/12/2018     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>618 744</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>1 952</b>   |
| <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>                           | <i>1 385</i>   |                |
| <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>                                | <i>567</i>     |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>342 624</b> |
| <i>FRS-FACTURES NON PARVENUES</i>                             | <i>342 624</i> |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>245 320</b> |
| <i>PROVISION CONGES PAYES</i>                                 | <i>164 775</i> |                |
| <i>PROV CHARGES/PROV CP</i>                                   | <i>55 465</i>  |                |
| <i>ETAT-TAXE APPRENTISSAGE</i>                                | <i>15 860</i>  |                |
| <i>ETAT-FORMATION PROFESSIONNELLE</i>                         | <i>9 220</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>                   |                | <b>28 848</b>  |
| <i>FOURN IMMO-FACTURES NON PARVEN</i>                         | <i>28 848</i>  |                |

## ANNEXE - Élément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

|                                    | 31/12/2018 | Charges       | Produits       |
|------------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION |            | 29 589        | 425 846        |
| Charges et Produits FINANCIERS     |            |               |                |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS  |            |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       |            | <b>29 589</b> | <b>425 846</b> |

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



## DETAIL DES POSTES





# Détail de l'Actif

|                                                        | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois   | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Variations            | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-----------------------|---------------|
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                     |                          |              |                          |              |                       |               |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>                 | <b>9 620 573,21</b>      | <b>66,90</b> | <b>4 869 146,45</b>      | <b>42,31</b> | <b>4 751 426,76</b>   | <b>97,58</b>  |
| <b>Frais d'établissement</b>                           | <b>273 877,50</b>        | <b>1,90</b>  | <b>456 801,24</b>        | <b>3,97</b>  | <b>(182 923,74)</b>   | <b>-40,04</b> |
| 201300 FRAIS DE LEVEE DE FONDS                         | 548 771,23               | 3,82         | 548 771,23               | 4,77         |                       |               |
| 280130 AMORTISSEMENT FRAIS LEVEE FDS                   | (274 893,73)             | -1,91        | (91 969,99)              | -0,80        | (182 923,74)          | -198,90       |
| <b>Frais de développement</b>                          | <b>9 120 767,18</b>      | <b>63,42</b> | <b>4 342 946,31</b>      | <b>37,74</b> | <b>4 777 820,87</b>   | <b>110,01</b> |
| 203000 FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPEME                   | 9 021 218,40             | 62,73        | 4 309 762,50             | 37,45        | 4 711 455,90          | 109,32        |
| 203100 FRAIS CERTIFICAT/MARQUAGE CE                    | 99 548,78                | 0,69         | 33 183,81                | 0,29         | 66 364,97             | 199,99        |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>        | <b>123 667,31</b>        | <b>0,86</b>  | <b>19 670,15</b>         | <b>0,17</b>  | <b>103 997,16</b>     | <b>528,71</b> |
| 205100 BREVETS                                         | 88 036,83                | 0,61         | 21 500,80                | 0,19         | 66 536,03             | 309,46        |
| 205300 LOGICIEL                                        | 51 100,00                | 0,36         |                          |              | 51 100,00             |               |
| 280510 AMORTISSEMENT BREVET                            | (15 469,52)              | -0,11        | (1 830,65)               | -0,02        | (13 638,87)           | -745,03       |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>24 167,25</b>         | <b>0,17</b>  | <b>27 259,04</b>         | <b>0,24</b>  | <b>(3 091,79)</b>     | <b>-11,34</b> |
| 215400 MATERIEL INDUSTRIEL                             | 54 533,69                | 0,38         | 45 677,69                | 0,40         | 8 856,00              | 19,39         |
| 281500 INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU                  | (30 366,44)              | -0,21        | (18 418,65)              | -0,16        | (11 947,79)           | -64,87        |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>33 619,97</b>         | <b>0,23</b>  | <b>13 759,71</b>         | <b>0,12</b>  | <b>19 860,26</b>      | <b>144,34</b> |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT                  | 43 182,30                | 0,30         | 16 919,57                | 0,15         | 26 262,73             | 155,22        |
| 218400 MOBILIER                                        | 5 260,04                 | 0,04         |                          |              | 5 260,04              |               |
| 281830 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO                   | (13 834,65)              | -0,10        | (3 159,86)               | -0,03        | (10 674,79)           | -337,82       |
| 281840 AMORT. MOBILIER                                 | (987,72)                 | -0,01        |                          |              | (987,72)              |               |
| <b>Autres immobilisations financières</b>              | <b>44 474,00</b>         | <b>0,31</b>  | <b>8 710,00</b>          | <b>0,08</b>  | <b>35 764,00</b>      | <b>410,61</b> |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE                  | 19 474,00                | 0,14         | 8 710,00                 | 0,08         | 10 764,00             | 123,58        |
| 275100 RETENUE DE GARANTIE BPI                         | 25 000,00                | 0,17         |                          |              | 25 000,00             |               |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>                 | <b>4 760 033,11</b>      | <b>33,10</b> | <b>6 639 027,57</b>      | <b>57,69</b> | <b>(1 878 994,46)</b> | <b>-28,30</b> |
| <b>Autres créances</b>                                 | <b>2 313 373,06</b>      | <b>16,09</b> | <b>1 625 284,27</b>      | <b>14,12</b> | <b>688 088,79</b>     | <b>42,34</b>  |
| 040D 1001 FOURNISSEURS BIENS                           | 27,00                    |              | 2 752,52                 | 0,02         | (2 725,52)            | -99,02        |
| 040D 1003 FOURNISSEURS NON SOUMIS                      | 1 792,30                 | 0,01         | 6 741,02                 | 0,06         | (4 948,72)            | -73,41        |
| 409740 FOURNISSEURS IMMOS_ AUTRES AVOI                 | 723,90                   | 0,01         |                          |              | 723,90                |               |
| 421CCH CHAUVEAU C                                      | 35,70                    |              |                          |              | 35,70                 |               |
| 437800 TICKETS REST AURANT                             | 8,00                     |              |                          |              | 8,00                  |               |
| 438700 ORG SOCIAUX-PDTS A RECEVOIR                     | 132 582,40               | 0,92         | 130 567,00               | 1,13         | 2 015,40              | 1,54          |
| 444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES                    | 38 716,00                | 0,27         | 38 820,00                | 0,34         | (104,00)              | -0,27         |
| 444100 CIR                                             | 1 510 095,00             | 10,50        | 767 512,00               | 6,67         | 742 583,00            | 96,75         |
| 445667 TVA DEDUCTIBLE 20 %                             | 779,34                   | 0,01         |                          |              | 779,34                |               |
| 445830 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE                       | 62 063,00                | 0,43         | 356 536,00               | 3,10         | (294 473,00)          | -82,59        |
| 445860 TVA / FACTURES NON PARVENUES                    | 61 747,45                | 0,43         | 7 580,00                 | 0,07         | 54 167,45             | 714,61        |
| 445866 TVA EN ATTENTE DED 20 % CERITD                  | 263 479,15               | 1,83         | 112 694,92               | 0,98         | 150 784,23            | 133,80        |
| 445867 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBLE 20 %                  | 163 890,62               | 1,14         | 201 652,06               | 1,75         | (37 761,44)           | -18,73        |
| 448700 ETAT-PRODUIT A RECEVOIR                         | 59 594,00                | 0,41         |                          |              | 59 594,00             |               |
| 467100 AUTRES DEBITEURS CREDITEURS                     | 17 118,26                | 0,12         |                          |              | 17 118,26             |               |
| 467COL COLOMBET TIMOTHE                                | 250,45                   |              | 250,45                   |              |                       |               |
| 467GIA GIANASTASIO ABIR                                |                          |              | 35,80                    |              | (35,80)               | -100,00       |
| 467ROM ROMERO HECTOR                                   | 391,60                   |              |                          |              | 391,60                |               |
| 467ROU ROUSSON SYLVAIN                                 | 78,89                    |              | 142,50                   |              | (63,61)               | -44,64        |
| <b>Disponibilités</b>                                  | <b>2 417 070,79</b>      | <b>16,81</b> | <b>5 011 800,95</b>      | <b>43,55</b> | <b>(2 594 730,16)</b> | <b>-51,77</b> |
| 512002 BANQUE POPULAIRE                                | 1 933 732,86             | 13,45        | 5 006 864,90             | 43,51        | (3 073 132,04)        | -61,38        |
| 512004 MOONCARD                                        | 5 887,16                 | 0,04         | 4 936,05                 | 0,04         | 951,11                | 19,27         |
| 512005 HSBC                                            | 5 930,82                 | 0,04         |                          |              | 5 930,82              |               |
| 512006 CREDIT AGRICOLE                                 | 471 499,17               | 3,28         |                          |              | 471 499,17            |               |

## Détail de l'Actif

|                                     | 01/01/2018           |               | 01/01/2017           |               | Variations          |              |
|-------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
|                                     | 31/12/2018           | 12 mois       | 31/12/2017           | 12 mois       |                     | %            |
| 518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR   | 20,78                |               |                      |               | 20,78               |              |
| <b>Charges constatées d'avance</b>  | <b>29 589,26</b>     | <i>0,21</i>   | <b>1 942,35</b>      | <i>0,02</i>   | <b>27 646,91</b>    | <i>N/S</i>   |
| 486000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE | 29 589,26            | <i>0,21</i>   | 1 942,35             | <i>0,02</i>   | 27 646,91           | <i>N/S</i>   |
| <b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>          | <b>14 380 606,32</b> | <i>100,00</i> | <b>11 508 174,02</b> | <i>100,00</i> | <b>2 872 432,30</b> | <i>24,96</i> |

## Détail du Passif

|                                                               | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois   | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Variations          | %              |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>                             | <b>7 931 377,58</b>      | <i>55,15</i> | <b>8 128 053,54</b>      | <i>70,63</i> | <b>(196 675,96)</b> | <i>-2,42</i>   |
| <b>Capital Social ou individuel</b>                           | <b>568 460,00</b>        | <i>3,95</i>  | <b>568 460,00</b>        | <i>4,94</i>  |                     |                |
| 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE                          | 568 460,00               | <i>3,95</i>  | 568 460,00               | <i>4,94</i>  |                     |                |
| <b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>            | <b>7 256 657,60</b>      | <i>50,46</i> | <b>7 256 657,60</b>      | <i>63,06</i> |                     |                |
| 104100 PRIME D'EMISSION                                       | 7 256 657,60             | <i>50,46</i> | 7 256 657,60             | <i>63,06</i> |                     |                |
| <b>Report à nouveau</b>                                       | <b>7 935,94</b>          | <i>0,06</i>  | <b>(129 168,36)</b>      | <i>-1,12</i> | <b>137 104,30</b>   | <i>106,14</i>  |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR                             | 7 935,94                 | <i>0,06</i>  |                          |              | 7 935,94            |                |
| 119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)                        |                          |              | (129 168,36)             | <i>-1,12</i> | 129 168,36          | <i>100,00</i>  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                 | <b>(250 570,43)</b>      | <i>-1,74</i> | <b>137 104,30</b>        | <i>1,19</i>  | <b>(387 674,73)</b> | <i>-282,76</i> |
| <b>Subventions d'investissement</b>                           | <b>348 894,47</b>        | <i>2,43</i>  | <b>295 000,00</b>        | <i>2,56</i>  | <b>53 894,47</b>    | <i>18,27</i>   |
| 131100 SUBVENTION BPI MELLIDEM                                | 347 694,00               | <i>2,42</i>  | 295 000,00               | <i>2,56</i>  | 52 694,00           | <i>17,86</i>   |
| 131101 SUBVENTION BPI 23K€                                    | 23 000,00                | <i>0,16</i>  |                          |              | 23 000,00           |                |
| 131102 SUBVENTION BPI 960K€                                   | 54 154,40                | <i>0,38</i>  |                          |              | 54 154,40           |                |
| 139110 SUBV BPI MELLIDEM RAP/RESULT AT                        | (44 946,33)              | <i>-0,31</i> |                          |              | (44 946,33)         |                |
| 139111 SUBV BPI 23K€RAP/RESULT AT                             | (21 981,87)              | <i>-0,15</i> |                          |              | (21 981,87)         |                |
| 139112 SUBV BPI 960K€RAP/RESULT AT                            | (9 025,73)               | <i>-0,06</i> |                          |              | (9 025,73)          |                |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>                        | <b>376 000,00</b>        | <i>2,61</i>  | <b>376 000,00</b>        | <i>3,27</i>  |                     |                |
| <b>Avances conditionnées</b>                                  | <b>376 000,00</b>        | <i>2,61</i>  | <b>376 000,00</b>        | <i>3,27</i>  |                     |                |
| 167400 AVANCE RECUPERABLE BPI                                 | 376 000,00               | <i>2,61</i>  | 376 000,00               | <i>3,27</i>  |                     |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                       |                          |              |                          |              |                     |                |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                            | <b>6 073 228,74</b>      | <i>42,23</i> | <b>3 004 120,48</b>      | <i>26,10</i> | <b>3 069 108,26</b> | <i>102,16</i>  |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>1 510 578,94</b>      | <i>10,50</i> |                          |              | <b>1 510 578,94</b> |                |
| 164100 EMPRUNT BPA 500K€                                      | 500 000,00               | <i>3,48</i>  |                          |              | 500 000,00          |                |
| 164200 EMPRUNT BPI FRANCE 500K€                               | 500 000,00               | <i>3,48</i>  |                          |              | 500 000,00          |                |
| 164300 EMPRUNT HSBC 250K€                                     | 8 627,19                 | <i>0,06</i>  |                          |              | 8 627,19            |                |
| 164400 EMPRUNT CA 500K€                                       | 500 000,00               | <i>3,48</i>  |                          |              | 500 000,00          |                |
| 168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS                           | 1 385,06                 | <i>0,01</i>  |                          |              | 1 385,06            |                |
| 518100 INTERETS COURUS A PAYER                                | 566,69                   |              |                          |              | 566,69              |                |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  | <b>748 154,55</b>        | <i>5,20</i>  | <b>748 154,55</b>        | <i>6,50</i>  |                     |                |
| 456150 APPORTS EN NUMERAIRE CERITD                            | 748 154,55               | <i>5,20</i>  | 748 154,55               | <i>6,50</i>  |                     |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>2 977 683,04</b>      | <i>20,71</i> | <b>1 964 868,88</b>      | <i>17,07</i> | <b>1 012 814,16</b> | <i>51,55</i>   |
| 040C 1001 FOURNISSEURS BIENS                                  | 445,30                   |              | 398,89                   |              | 46,41               | <i>11,63</i>   |
| 040C 1002 FOURNISSEURS SERVICES                               | 2 566 178,53             | <i>17,84</i> | 1 885 981,98             | <i>16,39</i> | 680 196,55          | <i>36,07</i>   |
| 040C 1003 FOURNISSEURS NON SOUMIS                             | 63 429,84                | <i>0,44</i>  | 28 489,44                | <i>0,25</i>  | 34 940,40           | <i>122,64</i>  |
| 040C 1004 FOURNISSEURS INTRACOM                               | 5 005,49                 | <i>0,03</i>  | 1 726,36                 | <i>0,02</i>  | 3 279,13            | <i>189,94</i>  |
| 408100 FRS-FACTURES NON PARVENUES                             | 342 623,88               | <i>2,38</i>  | 48 272,21                | <i>0,42</i>  | 294 351,67          | <i>609,77</i>  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>380 605,36</b>        | <i>2,65</i>  | <b>289 583,80</b>        | <i>2,52</i>  | <b>91 021,56</b>    | <i>31,43</i>   |
| 421ABI ABISSET                                                | 4,00                     |              |                          |              | 4,00                |                |
| 421DEM DESMET MYRIAM                                          |                          |              | 7 569,14                 | <i>0,07</i>  | (7 569,14)          | <i>-100,00</i> |
| 421OUM OUM JACK-SON                                           | 4,00                     |              |                          |              | 4,00                |                |
| 428200 PROVISION CONGES PAYES                                 | 164 775,48               | <i>1,15</i>  | 77 916,54                | <i>0,68</i>  | 86 858,94           | <i>111,48</i>  |
| 431000 SECURITE SOCIALE                                       | 44 823,00                | <i>0,31</i>  | 115 667,00               | <i>1,01</i>  | (70 844,00)         | <i>-61,25</i>  |
| 437300 RETRAITE AG2R                                          | 65 463,86                | <i>0,46</i>  | 32 043,00                | <i>0,28</i>  | 33 420,86           | <i>104,30</i>  |
| 437500 PREVOYANCE AXA                                         | 9 875,72                 | <i>0,07</i>  | 3 897,95                 | <i>0,03</i>  | 5 977,77            | <i>153,36</i>  |
| 437600 MUTUELLE AXA                                           | 14 648,51                | <i>0,10</i>  | 5 444,54                 | <i>0,05</i>  | 9 203,97            | <i>169,05</i>  |
| 437800 TICKETS RESTAURANT                                     |                          |              | 2 696,00                 | <i>0,02</i>  | (2 696,00)          | <i>-100,00</i> |

## Détail du Passif

|                                                        | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations          | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 437801 ADESSAT                                         | 465,90                   |               | 156,26                   |               | 309,64              | <i>198,16</i> |
| 438200 PROV CHARGES/PROV CP                            | 55 464,79                | <i>0,39</i>   | 34 332,13                | <i>0,30</i>   | 21 132,66           | <i>61,55</i>  |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE                         | 0,30                     |               |                          |               | 0,30                |               |
| 448620 ET AT-TAXE APPRENTISSAGE                        | 15 860,09                | <i>0,11</i>   | 5 318,03                 | <i>0,05</i>   | 10 542,06           | <i>198,23</i> |
| 448630 ET AT-FORMATION PROFESSIONNELLE                 | 9 219,71                 | <i>0,06</i>   | 4 543,21                 | <i>0,04</i>   | 4 676,50            | <i>102,93</i> |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b> | <b>28 848,00</b>         | <i>0,20</i>   |                          |               | <b>28 848,00</b>    |               |
| 408400 FOURN IMMO-FACTURES NON PARVEN                  | 28 848,00                | <i>0,20</i>   |                          |               | 28 848,00           |               |
| <b>Autres dettes</b>                                   | <b>1 513,25</b>          | <i>0,01</i>   | <b>1 513,25</b>          | <i>0,01</i>   |                     |               |
| 467DES DESIR CHESNER                                   | 597,00                   |               | 597,00                   | <i>0,01</i>   |                     |               |
| 467PLO PLOMBAS MAUD                                    | 887,15                   | <i>0,01</i>   | 887,15                   | <i>0,01</i>   |                     |               |
| 467SAN SANVELIAN MARINE                                | 29,10                    |               | 29,10                    |               |                     |               |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                     | <b>425 845,60</b>        | <i>2,96</i>   |                          |               | <b>425 845,60</b>   |               |
| 487000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE                       | 425 845,60               | <i>2,96</i>   |                          |               | 425 845,60          |               |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>                           | <b>14 380 606,32</b>     | <i>100,00</i> | <b>11 508 174,02</b>     | <i>100,00</i> | <b>2 872 432,30</b> | <i>24,96</i>  |

# Détail du Compte de Résultat

|                                                               | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations          | %       |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|---------------------|---------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                      | <b>4 838 923,93</b>      |            | <b>1 982 222,42</b>      |            | <b>2 856 701,51</b> | 144,12  |
| <b>Ventes de marchandises</b>                                 |                          |            |                          |            |                     |         |
| <b>Production vendue Biens</b>                                |                          |            |                          |            |                     |         |
| <b>Production vendue Services + Travaux</b>                   |                          |            |                          |            |                     |         |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                      |                          |            |                          |            |                     |         |
| <b>Production immobilisée</b>                                 | <b>4 711 455,90</b>      |            | <b>1 851 417,03</b>      |            | <b>2 860 038,87</b> | 154,48  |
| 721000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                          | 4 711 455,90             |            | 1 851 417,03             |            | 2 860 038,87        | 154,48  |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                             | <b>127 353,93</b>        |            |                          |            | <b>127 353,93</b>   |         |
| 740000 SUBVENTION INVESTIS RAP/RESULT                         | 127 353,93               |            |                          |            | 127 353,93          |         |
| <b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b> |                          |            | <b>130 567,00</b>        |            | <b>(130 567,00)</b> | -100,00 |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES                                   |                          |            | 130 567,00               |            | (130 567,00)        | -100,00 |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                         | <b>114,10</b>            |            | <b>238,39</b>            |            | <b>(124,29)</b>     | -52,14  |
| 758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN                         | 114,10                   |            | 238,39                   |            | (124,29)            | -52,14  |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                       | <b>6 557 177,79</b>      |            | <b>2 614 194,56</b>      |            | <b>3 942 983,23</b> | 150,83  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                      | <b>3 967 471,72</b>      |            | <b>1 186 504,45</b>      |            | <b>2 780 967,27</b> | 234,38  |
| 604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV                         |                          |            | 3 840,29                 |            | (3 840,29)          | -100,00 |
| 604001 PRESTATION DE SERVICE INTRACOM                         |                          |            | 200,00                   |            | (200,00)            | -100,00 |
| 604100 ACHAT ETUDES R&D                                       | 2 269 323,94             |            | 784 311,64               |            | 1 485 012,30        | 189,34  |
| 606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU                         | 9 997,11                 |            | 5 130,39                 |            | 4 866,72            | 94,86   |
| 606310 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE                            | 60 822,50                |            | 22 790,27                |            | 38 032,23           | 166,88  |
| 606320 PETIT MATERIEL INTRACOM                                | 488,50                   |            | 19,98                    |            | 468,52              | N/S     |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                            | 5 926,28                 |            | 1 796,14                 |            | 4 130,14            | 229,95  |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES                                 | 1 414,50                 |            | 39 664,53                |            | (38 250,03)         | -96,43  |
| 613210 LOCATION BUREAU CEA                                    | 110 811,49               |            |                          |            | 110 811,49          |         |
| 613220 LOCATIONS BUREAU VILLAGE BY CA                         | 15 600,00                |            |                          |            | 15 600,00           |         |
| 613230 LOCATIONS GARAGES                                      | 4 200,00                 |            |                          |            | 4 200,00            |         |
| 613240 LOCATIONS LA PEPINIERE                                 | 28 470,00                |            |                          |            | 28 470,00           |         |
| 613250 LOCATION BUREAU VIRTUEL                                | 1 536,28                 |            |                          |            | 1 536,28            |         |
| 613500 LOCATIONS LOGICIEL                                     | 7 358,43                 |            | 1 943,48                 |            | 5 414,95            | 278,62  |
| 613510 LOCATIONS CPRO                                         | 2 202,84                 |            | 184,85                   |            | 2 017,99            | N/S     |
| 613520 LOCATIONS VEHICULES                                    | 522,09                   |            |                          |            | 522,09              |         |
| 615600 MAINTENANCE                                            | 37,50                    |            | 120,00                   |            | (82,50)             | -68,75  |
| 616100 MULTIRISQUES                                           | 3 409,70                 |            | 3 107,95                 |            | 301,75              | 9,71    |
| 616200 ASSURANCE SUR EMPRUNT                                  | 1 999,38                 |            |                          |            | 1 999,38            |         |
| 616700 ASSURANCE DIRIGEANTS                                   | 4 170,78                 |            | 26,92                    |            | 4 143,86            | N/S     |
| 617000 ETUDES ET RECHERCHES R&D                               | 293 552,75               |            | 98 227,61                |            | 195 325,14          | 198,85  |
| 618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE                                | 509,33                   |            | 2 027,50                 |            | (1 518,17)          | -74,88  |
| 618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES                         | 10 513,72                |            | 1 510,74                 |            | 9 002,98            | 595,93  |
| 622610 HONORAIRES COMPTABLES                                  | 17 195,00                |            | 12 847,50                |            | 4 347,50            | 33,84   |
| 622611 HONORAIRES SOCIAL                                      | 10 128,70                |            | 1 633,00                 |            | 8 495,70            | 520,25  |
| 622612 HONORAIRES JURIDIQUES                                  | 49 888,00                |            | 25 810,00                |            | 24 078,00           | 93,29   |
| 622613 HONORAIRES CONSEIL R&D                                 | 67 200,00                |            | 11 200,00                |            | 56 000,00           | 500,00  |
| 622614 HONOS PROCESSUS INDUSTRIALISAT                         |                          |            | 20 300,00                |            | (20 300,00)         | -100,00 |
| 622616 HONORAIRES CONSEIL RH                                  | 118 477,43               |            | 11 600,00                |            | 106 877,43          | 921,36  |
| 622617 HONORAIRES CAC                                         | 3 200,00                 |            | 3 000,00                 |            | 200,00              | 6,67    |
| 622618 HONORAIRES AUDIT INTERNE                               | 2 554,53                 |            |                          |            | 2 554,53            |         |
| 622619 HONORAIRES CONSEIL                                     | 75 460,53                |            |                          |            | 75 460,53           |         |
| 622622 HONORAIRES ETUDE FAISABILITE                           | 19 573,25                |            |                          |            | 19 573,25           |         |
| 622623 HONORAIRES CIR                                         | 102 056,70               |            |                          |            | 102 056,70          |         |

# Détail du Compte de Résultat

|                                                 |                                  | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations        | %            |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------|--------------|
| 622630                                          | HONORAIRES BREVET                | 6 418,00                 |            |                          |            | 6 418,00          |              |
| 622640                                          | HONORAIRE JURIDIQUE INTRA        | 4 016,50                 |            |                          |            | 4 016,50          |              |
| 622641                                          | HONO. ETUDE DE MARCHE INTRACOM   | 21 500,00                |            |                          |            | 21 500,00         |              |
| 622650                                          | HONOS HEBERGEMENT                | 62 777,00                |            |                          |            | 62 777,00         |              |
| 622660                                          | HONORAIRES TRADUCTION            | 69 209,18                |            |                          |            | 69 209,18         |              |
| 622700                                          | FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX     | 274,59                   |            | 553,77                   |            | (279,18)          | -50,41       |
| 622800                                          | DIVERS                           | 8 000,00                 |            | 476,91                   |            | 7 523,09          | N/S          |
| 622810                                          | REMUNERATION INDEMNITES TESTS    | 3 084,56                 |            |                          |            | 3 084,56          |              |
| 623000                                          | PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB   | 127 239,34               |            | 21 000,00                |            | 106 239,34        | 505,90       |
| 623100                                          | ANNONCES ET INSERTIONS           |                          |            | 905,82                   |            | (905,82)          | -100,00      |
| 623110                                          | PUBLICITE/ANNONCE INTRACOM       | 15,32                    |            |                          |            | 15,32             |              |
| 623300                                          | FOIRES ET EXPOSITIONS            |                          |            | 4 022,47                 |            | (4 022,47)        | -100,00      |
| 623400                                          | CADEAUX                          | 23,80                    |            | 100,00                   |            | (76,20)           | -76,20       |
| 623600                                          | CATALOGUES ET IMPRIMES           | 1 196,36                 |            | 1 052,10                 |            | 144,26            | 13,71        |
| 623700                                          | PUBLICATIONS / SITE INTERNET     | 83 529,72                |            |                          |            | 83 529,72         |              |
| 624100                                          | TRANSPORTS SUR ACHATS            | 1 678,17                 |            | 3 967,80                 |            | (2 289,63)        | -57,71       |
| 624110                                          | TRANSPORT/ACHAT INTRACOM         | 21,00                    |            |                          |            | 21,00             |              |
| 625100                                          | VOYAGES ET DEPLACEMENTS          | 166 324,34               |            | 58 221,62                |            | 108 102,72        | 185,67       |
| 625200                                          | INDEMNITES KILOMETRIQUES         | 397,60                   |            |                          |            | 397,60            |              |
| 625600                                          | MISSIONS_HOTELS                  | 28 835,34                |            | 18 273,88                |            | 10 561,46         | 57,80        |
| 625700                                          | RECEPTIONS_REPAS                 | 17 966,16                |            | 11 185,02                |            | 6 781,14          | 60,63        |
| 626000                                          | FRAIS POST AUX ET DE TELECOMM.   | 1 230,05                 |            | 8 644,47                 |            | (7 414,42)        | -85,77       |
| 626010                                          | TELEPHONE                        | 6 689,10                 |            |                          |            | 6 689,10          |              |
| 626100                                          | FRAIS INTERNET                   | 5 831,98                 |            | 301,78                   |            | 5 530,20          | N/S          |
| 626110                                          | FRAIS INTERNET INTRACOM          | 4 674,84                 |            | 862,86                   |            | 3 811,98          | 441,78       |
| 627000                                          | SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.     | 5 445,37                 |            | 1 740,79                 |            | 3 704,58          | 212,81       |
| 627100                                          | FRAIS MOONCARD                   | 486,80                   |            |                          |            | 486,80            |              |
| 627200                                          | COMMISSIONS SUR EMPRUNTS         | 32 631,69                |            |                          |            | 32 631,69         |              |
| 627800                                          | FRAIS DE GESTION                 | 2 809,26                 |            | 1 371,77                 |            | 1 437,49          | 104,79       |
| 628000                                          | DIVERS                           |                          |            | 20,60                    |            | (20,60)           | -100,00      |
| 628100                                          | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,..) | 6 371,39                 |            | 2 120,00                 |            | 4 251,39          | 200,54       |
| 628400                                          | FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSON   | 193,00                   |            | 390,00                   |            | (197,00)          | -50,51       |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b> |                                  | <b>19 946,77</b>         |            | <b>11 040,05</b>         |            | <b>8 906,72</b>   | <b>80,68</b> |
| 631200                                          | TAXE D'APPRENTISSAGE             | 10 542,06                |            | 5 318,03                 |            | 5 224,03          | 98,23        |
| 633300                                          | FORMATION CONTINUE               | 9 219,71                 |            | 3 786,01                 |            | 5 433,70          | 143,52       |
| 635110                                          | CET - CFE CVAE                   | 185,00                   |            | 469,00                   |            | (284,00)          | -60,55       |
| 635400                                          | DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM   |                          |            | 1 454,55                 |            | (1 454,55)        | -100,00      |
| 637800                                          | TAXES DIVERSES                   |                          |            | 12,46                    |            | (12,46)           | -100,00      |
| <b>Salaires et traitements</b>                  |                                  | <b>1 770 769,43</b>      |            | <b>907 007,07</b>        |            | <b>863 762,36</b> | <b>95,23</b> |
| 641100                                          | SALAIRES PERSONNEL FRANCE        | 1 492 188,94             |            | 736 318,69               |            | 755 870,25        | 102,66       |
| 641110                                          | SALAIRES PERSONNEL BELGIQUE      | 96 953,80                |            | 46 123,41                |            | 50 830,39         | 110,21       |
| 641200                                          | CONGES PAYES                     | 86 858,94                |            | 65 306,62                |            | 21 552,32         | 33,00        |
| 641300                                          | PRIMES ET GRATIFICATIONS         | 59 833,36                |            | 45 765,95                |            | 14 067,41         | 30,74        |
| 641400                                          | INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS   | 8 658,39                 |            | 1 540,40                 |            | 7 117,99          | 462,09       |
| 641401                                          | TICKETS RESTAURANT               | 26 276,00                |            | 11 952,00                |            | 14 324,00         | 119,85       |
| <b>Charges sociales du personnel</b>            |                                  | <b>578 811,77</b>        |            | <b>401 739,03</b>        |            | <b>177 072,74</b> | <b>44,08</b> |
| 645100                                          | COTISATIONS URSSAF               | 207 126,75               |            | 211 836,94               |            | (4 710,19)        | -2,22        |
| 645200                                          | COTISATIONS PREVOYANCE MUTUELL   | 43 760,36                |            | 20 747,00                |            | 23 013,36         | 110,92       |
| 645300                                          | COTISATIONS RETRAITE             | 131 275,28               |            | 68 888,08                |            | 62 387,20         | 90,56        |
| 645400                                          | COTISATIONS POLE EMPLOI          | 64 964,49                |            | 32 574,76                |            | 32 389,73         | 99,43        |
| 645800                                          | COTISATIONS ADESSAT              | 309,64                   |            | 156,26                   |            | 153,38            | 98,16        |
| 645801                                          | CHARGES SUR CONGES PAYES         | 21 132,66                |            | 28 301,52                |            | (7 168,86)        | -25,33       |
| 645810                                          | FORMATIONS                       |                          |            | 4 520,00                 |            | (4 520,00)        | -100,00      |
| 647500                                          | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE   | 3 567,64                 |            | 1 029,15                 |            | 2 538,49          | 246,66       |
| 648100                                          | CHARGES SOCIALES BELGIQUE        | 145 390,95               |            | 56 164,32                |            | 89 226,63         | 158,87       |
| 648200                                          | AUTRES FRAIS DE PERSONNEL        |                          |            | 760,00                   |            | (760,00)          | -100,00      |
| 649000                                          | CICE                             | (38 716,00)              |            | (23 239,00)              |            | (15 477,00)       | -66,60       |

# Détail du Compte de Résultat

|                                                         | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations            | %              |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------|----------------|
| <b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>  | <b>220 172,91</b>        |            | <b>107 644,83</b>        |            | <b>112 528,08</b>     | <b>104,54</b>  |
| 681110 DOT AMORT IMMOS INCORP                           | 196 562,61               |            | 93 800,64                |            | 102 761,97            | 109,55         |
| 681120 DOT AMORT IMMOS CORP                             | 23 610,30                |            | 13 844,19                |            | 9 766,11              | 70,54          |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>               | <b>5,19</b>              |            | <b>259,13</b>            |            | <b>(253,94)</b>       | <b>-98,00</b>  |
| 651100 REDEVANCE BREVET PI                              |                          |            | 237,00                   |            | (237,00)              | -100,00        |
| 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA                   | 5,19                     |            | 22,13                    |            | (16,94)               | -76,55         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                          | <b>(1 718 253,86)</b>    |            | <b>(631 972,14)</b>      |            | <b>(1 086 281,72)</b> | <b>-171,89</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                    | <b>571,19</b>            |            | <b>0,88</b>              |            | <b>570,31</b>         | <b>N/S</b>     |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>            | <b>20,78</b>             |            |                          |            | <b>20,78</b>          |                |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                       | 20,78                    |            |                          |            | 20,78                 |                |
| <b>Différences positives de change</b>                  | <b>550,41</b>            |            | <b>0,88</b>              |            | <b>549,53</b>         | <b>N/S</b>     |
| 766000 GAINS DE CHANGE                                  | 550,41                   |            | 0,88                     |            | 549,53                | N/S            |
| <b>Total des charges financières</b>                    | <b>41 253,13</b>         |            | <b>65,61</b>             |            | <b>41 187,52</b>      | <b>N/S</b>     |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                   | <b>41 185,19</b>         |            | <b>40,00</b>             |            | <b>41 145,19</b>      | <b>N/S</b>     |
| 661600 INTERETS EMPRUNT                                 | 40 888,26                |            |                          |            | 40 888,26             |                |
| 661800 INTERETS DES AUTRES DETTES                       | 296,93                   |            | 40,00                    |            | 256,93                | 642,33         |
| <b>Différences négatives de change</b>                  | <b>67,94</b>             |            | <b>25,61</b>             |            | <b>42,33</b>          | <b>165,29</b>  |
| 666000 PERTE DE CHANGE                                  | 67,94                    |            | 25,61                    |            | 42,33                 | 165,29         |
| <b>Résultat financier</b>                               | <b>(40 681,94)</b>       |            | <b>(64,73)</b>           |            | <b>(40 617,21)</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                    | <b>(1 758 935,80)</b>    |            | <b>(632 036,87)</b>      |            | <b>(1 126 898,93)</b> | <b>-178,30</b> |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 | <b>1 688,10</b>          |            |                          |            | <b>1 688,10</b>       |                |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> | <b>1 688,10</b>          |            |                          |            | <b>1 688,10</b>       |                |
| 772000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS                    | 1 688,10                 |            |                          |            | 1 688,10              |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                | <b>3 417,73</b>          |            | <b>2 804,83</b>          |            | <b>612,90</b>         | <b>21,85</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> | <b>3 417,73</b>          |            | <b>2 804,83</b>          |            | <b>612,90</b>         | <b>21,85</b>   |
| 671200 AMENDES ET PENALITES                             |                          |            | 346,00                   |            | (346,00)              | -100,00        |
| 672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU                   | 3 417,73                 |            | 2 458,83                 |            | 958,90                | 39,00          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            | <b>(1 729,63)</b>        |            | <b>(2 804,83)</b>        |            | <b>1 075,20</b>       | <b>38,33</b>   |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                         | <b>(1 510 095,00)</b>    |            | <b>(771 946,00)</b>      |            | <b>(738 149,00)</b>   | <b>-95,62</b>  |
| 699100 CIR                                              | (1 510 095,00)           |            | (503 456,00)             |            | (1 006 639,00)        | -199,95        |
| 699110 CIR (ANNEES PRECEDENTES)                         |                          |            | (264 056,00)             |            | 264 056,00            | 100,00         |
| 699200 CREDIT IMPOT EXPORT                              |                          |            | (4 434,00)               |            | 4 434,00              | 100,00         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>(250 570,43)</b>      |            | <b>137 104,30</b>        |            | <b>(387 674,73)</b>   | <b>-282,76</b> |



## FISCAL





Direction Générale des Finances Publiques

# IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE GRENOBLE OISANS DRAC  
38 avenue Rhin et Danube  
38047 GRENOBLE CEDEX 2

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

**A IDENTIFICATION**  
**SA DIABELOOP**  
**155- COURS BERRIAT**  
**38028 GRENOBLE CEDEX 1**

Identification du destinataire : **38028 GRENOBLE CEDEX 1**

|           |            |                       |          |
|-----------|------------|-----------------------|----------|
| Insp. IFU | N° dossier | <b>81041643800010</b> | N° Siret |
|-----------|------------|-----------------------|----------|

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

**B ACTIVITE**  
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :  
**Fabrication d'instruments médi**  
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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.

n° SIRET

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

|                          |                                                           |                      |                                    |                      |                                    |                      |                                                          |                  |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1 Résultat fiscal</b> | Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % | <input type="text"/> | Bénéfice imposable au taux de 28 % | <input type="text"/> | Bénéfice imposable au taux de 15 % | <input type="text"/> | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) | <b>1 799 381</b> |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|------------------|

|                      |                                                     |                      |                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                                    |                      |                                              |                      |                                                    |                      |                                          |                      |
|----------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <b>2 Plus-values</b> | Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % | <input type="text"/> | Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1) | <input type="text"/> | Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | <input type="text"/> | Autres plus-values imposables au taux de 19% | <input type="text"/> | Plus-values à long terme imposables au taux de 15% | <input type="text"/> | Plus-values exonérées art.238 quindecies | <input type="text"/> |
|----------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------|

## 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

|                                                                             |                                                                                 |                                                                   |                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>               | Jeunes entreprises innovantes <input checked="" type="checkbox"/>               | Zones franches urbaines art 44 octies A <input type="checkbox"/>  | Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>                                  |
| Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/>               | Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>          | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>                       | Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> | Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/> |                                                                                 |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>      |                                                                                 |                                                                   |                                                                                 |

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

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**  
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

**2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)** Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)

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

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

**G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **ComptabiliteExpert**

**OGA/OMGA**  **Viseur conventionné**

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : **BBM et Associés** 4 rue Paul Valérien Perrin 04 76 48 48 49  
 BP 28 38171 SEYSSINET Cedex

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
 N° d'agrément

A **GRENOBLE** le **05072019** Signature et qualité du déclarant **HUNEKER Erik** Directeur Général

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de suppression des données et de réversibilité, un droit d'opposition, un droit de portabilité des données.



(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SA DIABELOOP**  
et Date de clôture de l'exercice **31122018**

**J DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

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

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | 1 552 022 |
|               | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

|                                                     | Taux de 15 %<br>(art. 219 I a ter et a quater du CGI) |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice |                                                       |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice             |                                                       |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice                |                                                       |
| MVLT restant à reporter                             |                                                       |

|                                         |                                                                                                 |                             |                   |                                 |                                                                                    |                                |                   |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Désignation de l'entreprise             |                                                                                                 | <b>SA DIABELOOP</b>         |                   | 155- COURS BERRIAT              |                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> |                   |
| Adresse de l'entreprise                 |                                                                                                 | 38028 GRENOBLE CEDEX 1      |                   |                                 |                                                                                    |                                |                   |
| SIRET                                   |                                                                                                 | 8 1 0 4 1 6 4 3 8 0 0 0 1 0 |                   |                                 |                                                                                    |                                |                   |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * |                                                                                                 | 12                          |                   | Durée de l'exercice précédent * |                                                                                    | 12                             |                   |
|                                         |                                                                                                 |                             |                   | Exercice N clos le              |                                                                                    | Exercice N-1 clos le           |                   |
|                                         |                                                                                                 |                             |                   | 31122018                        |                                                                                    | 31122017                       |                   |
| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                                 | Brut<br>1                   |                   | Amortissements-Provisions<br>2  |                                                                                    | Net<br>3                       |                   |
|                                         |                                                                                                 |                             |                   |                                 |                                                                                    | Net<br>4                       |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                        | Immobilisations { Fonds commercial*<br>incorporelles { Autres*                                  | 010                         |                   | 012                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         |                                                                                                 | 014                         | 9 808 675         | 016                             | 290 363                                                                            | 9 518 312                      | 4 819 418         |
|                                         | Immobilisations corporelles*                                                                    | 028                         | 102 976           | 030                             | 45 189                                                                             | 57 787                         | 41 019            |
|                                         | Immobilisations financières* (1)                                                                | 040                         | 44 474            | 042                             |                                                                                    | 44 474                         | 8 710             |
|                                         | <b>Total I (5)</b>                                                                              | 044                         | <b>9 956 125</b>  | 048                             | <b>335 552</b>                                                                     | <b>9 620 573</b>               | <b>4 869 146</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                         | STOCKS<br>Matières premières, approvisionnements,<br>en cours de production *<br>Marchandises * | 050                         |                   | 052                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         |                                                                                                 | 060                         |                   | 062                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes                                                        | 064                         |                   | 066                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Créances (2) { Clients et comptes rattachés *<br>Autres * (3)                                   | 068                         |                   | 070                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         |                                                                                                 | 072                         | 2 313 373         | 074                             |                                                                                    | 2 313 373                      | 1 625 284         |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                                                 | 080                         |                   | 082                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Disponibilités                                                                                  | 084                         | 2 417 071         | 086                             |                                                                                    | 2 417 071                      | 5 011 801         |
|                                         | Charges constatées d'avance *                                                                   | 092                         | 29 589            | 094                             |                                                                                    | 29 589                         | 1 942             |
|                                         | <b>Total II</b>                                                                                 | 096                         | <b>4 760 033</b>  | 098                             |                                                                                    | <b>4 760 033</b>               | <b>6 639 028</b>  |
|                                         | <b>Total général (I + II)</b>                                                                   | 110                         | <b>14 716 158</b> | 112                             | <b>335 552</b>                                                                     | <b>14 380 606</b>              | <b>11 508 174</b> |
| <b>PASSIF</b>                           |                                                                                                 |                             |                   | Exercice N<br>NET               |                                                                                    | Exercice N-1<br>NET            |                   |
|                                         |                                                                                                 |                             |                   | 1                               |                                                                                    | 2                              |                   |
| CAPITAUX PROPRES                        | Capital social ou individuel *                                                                  | 120                         |                   | 120                             | 7 825 118                                                                          | 7 825 118                      |                   |
|                                         | Ecarts de réévaluation                                                                          | 124                         |                   | 124                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Réserve légale                                                                                  | 126                         |                   | 126                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Réserves réglementées*                                                                          | 130                         |                   | 130                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales<br>d'artistes vivants* )  | 131                         | 131               | 132                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Report à nouveau                                                                                | 134                         |                   | 134                             | 7 936                                                                              | (129 168)                      |                   |
|                                         | Résultat de l'exercice                                                                          | 136                         |                   | 136                             | (250 570)                                                                          | 137 104                        |                   |
|                                         | Provisions réglementées                                                                         | 140                         |                   | 140                             | 348 894                                                                            | 295 000                        |                   |
|                                         | <b>Total I</b>                                                                                  | 142                         |                   | 142                             | <b>7 931 378</b>                                                                   | <b>8 128 054</b>               |                   |
|                                         | Provisions pour risques et charges                                                              | 154                         |                   | 154                             |                                                                                    |                                |                   |
| DETTES (4)                              | Emprunts et dettes assimilées                                                                   | 156                         |                   | 156                             | 2 634 733                                                                          | 1 124 155                      |                   |
|                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                | 164                         |                   | 164                             |                                                                                    |                                |                   |
|                                         | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                             | 166                         |                   | 166                             | 2 977 683                                                                          | 1 964 869                      |                   |
|                                         | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... )                       | 169                         | 169               | 172                             | 410 967                                                                            | 291 097                        |                   |
|                                         | Produits constatés d'avance                                                                     | 174                         |                   | 174                             | 425 846                                                                            |                                |                   |
| <b>Total III</b>                        | 176                                                                                             |                             | 176               | <b>6 449 229</b>                | <b>3 380 120</b>                                                                   |                                |                   |
| <b>Total général (I + II + III)</b>     |                                                                                                 |                             |                   | 180                             |                                                                                    | <b>14 380 606</b>              |                   |
| RENOIS                                  | (1) Dont immobilisations financières à moins<br>d'un an                                         | 193                         | 44 474            | (4)                             | Dont dettes à plus d'un an                                                         | 195                            | 1 442 563         |
|                                         | (2) Dont créances à plus d'un an                                                                | 197                         |                   | (5)                             | Coût de revient des immobilisations acquises<br>ou créées au cours de l'exercice * | 182                            | 7 060 568         |
|                                         | (3) Dont comptes courants d'associés<br>débiteurs                                               | 199                         |                   |                                 | Prix de vente hors TVA des immobilisations<br>cédées au cours de l'exercice *      | 184                            |                   |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)                                                   |                                                                                                                                                                                                     | Désignation de l'entreprise: <b>SA DIABELOOP</b>                                            |     | Néant <input type="checkbox"/>       |                    |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------|--------------------|------------------|
| A - RESULTAT COMPTABLE                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                     | Exercice N clos le <b>31122018</b>                                                          |     | Exercice N-1 clos le <b>31122017</b> |                    |                  |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     | 1                                                                                           |     | 2                                    |                    |                  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                         | Ventes de marchandises *                                                                                                                                                                            | 209                                                                                         |     | 210                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }                                                                                                              | 215                                                                                         |     | 214                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     | 217                                                                                         |     | 218                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     | ( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production ) |     | 222                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Production immobilisée *                                                                                                                                                                            |                                                                                             |     | 224                                  | 4 711 456          | 1 851 417        |
|                                                                                                                                 | Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                   |                                                                                             |     | 226                                  | 127 354            |                  |
|                                                                                                                                 | Autres produits                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 230                                  | 114                | 130 805          |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I)                                                                                  |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 232                                  | <b>4 838 924</b>   | <b>1 982 222</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                          | Achats de marchandises * (y compris droits de douane)                                                                                                                                               |                                                                                             |     | 234                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Variation de stock (marchandises) *                                                                                                                                                                 |                                                                                             |     | 236                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                                                                                             |                                                                                             |     | 238                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*                                                                                                                                       |                                                                                             |     | 240                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Autres charges externes* : ( dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )                                                                                                           |                                                                                             |     | 242                                  | 3 967 472          | 1 186 504        |
|                                                                                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )                                                                                                                   | 243                                                                                         | 185 | 244                                  | 19 947             | 11 040           |
|                                                                                                                                 | Rémunérations du personnel *                                                                                                                                                                        |                                                                                             |     | 250                                  | 1 770 769          | 907 007          |
|                                                                                                                                 | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)                                                                                                                                                         |                                                                                             |     | 252                                  | 578 812            | 401 739          |
|                                                                                                                                 | Dotations aux amortissements *                                                                                                                                                                      |                                                                                             |     | 254                                  | 220 173            | 107 645          |
|                                                                                                                                 | Dotations aux provisions                                                                                                                                                                            |                                                                                             |     | 256                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }                              | 259                                                                                         |     | 262                                  | 5                  | 259              |
|                                                                                                                                 | Total des charges d'exploitation (II)                                                                                                                                                               |                                                                                             |     |                                      | 264                | <b>6 557 178</b> |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                                                            |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 270                                  | <b>(1 718 254)</b> | <b>(631 972)</b> |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS                                                                                                      | Produits financiers (III)                                                                                                                                                                           |                                                                                             |     | 280                                  | 571                | 1                |
|                                                                                                                                 | Produits exceptionnels (IV)                                                                                                                                                                         |                                                                                             |     | 290                                  | 1 688              |                  |
|                                                                                                                                 | Charges financières (V)                                                                                                                                                                             |                                                                                             |     | 294                                  | 41 253             | 66               |
|                                                                                                                                 | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) } | 347                                                                                         |     | 300                                  | 3 418              | 2 805            |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     | 348                                                                                         |     |                                      |                    |                  |
| Impôts sur les bénéfices * (VII)                                                                                                |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             | 306 | (1 510 095)                          | (771 946)          |                  |
| 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)                                                   |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 310                                  | <b>(250 570)</b>   | <b>137 104</b>   |
| B - RESULTAT FISCAL                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                     | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2                          |     | 312                                  |                    | 314              |
| Régularisations                                                                                                                 | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                                                                                              |                                                                                             |     | 316                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles                                                                                                            |                                                                                             |     | 318                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Provisions non déductibles*                                                                                                                                                                         |                                                                                             |     | 322                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)                                                                                                                              |                                                                                             |     | 324                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés                                                                                                                                       | 247                                                                                         |     | 330                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*                                                                                                                                                           |                                                                                             | 248 |                                      |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)                                       |                                                                                             | 249 |                                      | 251                |                  |
|                                                                                                                                 | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime                                                                           |                                                                                             |     | 998                                  |                    |                  |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             | 999 |                                      |                    |                  |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 997                                  |                    |                  |
| Déductions                                                                                                                      | Entreprises nouvelles (44. sexies)                                                                                                                                                                  | 986                                                                                         |     | 987                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A)                                                                                                                                                    |                                                                                             |     |                                      |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)                                                                                                                                               |                                                                                             |     | 127                                  |                    |                  |
|                                                                                                                                 | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)                                                                                                                                                   | 981                                                                                         |     | 989                                  |                    |                  |
| Zone de revitalisation rurales (44. quindécies)                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 138                                  |                    |                  |
| Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)                                                                              | 990                                                                                                                                                                                                 |                                                                                             | 991 |                                      |                    |                  |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)                                                                              |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 992                                  |                    |                  |
| Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)                                                                             |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     |                                      |                    |                  |
| Divers* ZFA (44 quater-décies) dont                                                                                             | 345                                                                                                                                                                                                 |                                                                                             | 346 |                                      |                    |                  |
| Investissements outre-mer                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                     | 344                                                                                         |     |                                      |                    |                  |
| Créance due au report en arrière du déficit                                                                                     |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             | 346 |                                      |                    |                  |
| Déduction exceptionnelle (art 39 decies)                                                                                        |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 655                                  |                    |                  |
| RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS                                                                        |                                                                                                                                                                                                     | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2                                                            |     | 352                                  |                    | 354              |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)                                                         |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     | 356                                  |                    |                  |
| Déficits antérieurs reportables : *.....1.115.381.....dont imputés sur le résultat :                                            |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     |                                      |                    | 360              |
| RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS                                                                                   |                                                                                                                                                                                                     | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2                                                            |     | 370                                  |                    | 372              |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |     |                                      |                    | <b>1 799 381</b> |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

## 2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2018

| Libellé             | Montant |
|---------------------|---------|
| <b>Totalisation</b> |         |

## 2033B - Divers à déduire au 31/12/2018

| Libellé                                  | Montant          |
|------------------------------------------|------------------|
| CICE-Crédit d'impôt compétitivité emploi | 38 716           |
| CIR-Crédit d'impôt recherche             | 1 510 095        |
| <b>Totalisation</b>                      | <b>1 548 811</b> |

| I                                                                                                                                                                                                   |                                                            | IMMOBILISATIONS           |                   | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                                                                                             |                      | Augmentations                           |                      | Diminutions                                                                       |                  | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |  | Réévaluation légale *                                  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------|--|
| ACTIF IMMOBILISE                                                                                                                                                                                    |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |  |
| Immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                       | Fonds commercial                                           | 400                       |                   | 402                                                                                                                                                 |                      | 404                                     |                      | 406                                                                               |                  | 406                                                     |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres                                                     | 410                       | 4 913 218         | 412                                                                                                                                                 | 6 974 732            | 414                                     | 2 079 275            | 416                                                                               | 9 808 675        |                                                         |  |                                                        |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                                                                                                         | Terrains                                                   | 420                       |                   | 422                                                                                                                                                 |                      | 424                                     |                      | 426                                                                               |                  | 426                                                     |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Constructions                                              | 430                       |                   | 432                                                                                                                                                 |                      | 434                                     |                      | 436                                                                               |                  | 436                                                     |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                       | 45 678            | 442                                                                                                                                                 | 17 712               | 444                                     | 8 856                | 446                                                                               | 54 534           |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations générales agencements divers                 | 450                       |                   | 452                                                                                                                                                 |                      | 454                                     |                      | 456                                                                               |                  | 456                                                     |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Matériel de transport                                      | 460                       |                   | 462                                                                                                                                                 |                      | 464                                     |                      | 466                                                                               |                  | 466                                                     |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres immobilisations corporelles                         | 470                       | 16 920            | 472                                                                                                                                                 | 32 126               | 474                                     | 603                  | 476                                                                               | 48 442           |                                                         |  |                                                        |  |
| Immobilisations financières                                                                                                                                                                         |                                                            | 480                       | 8 710             | 482                                                                                                                                                 | 35 998               | 484                                     | 234                  | 486                                                                               | 44 474           |                                                         |  |                                                        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            | <b>490</b>                | <b>4 984 526</b>  | <b>492</b>                                                                                                                                          | <b>7 060 568</b>     | <b>494</b>                              | <b>2 088 968</b>     | <b>496</b>                                                                        | <b>9 956 125</b> |                                                         |  |                                                        |  |
| II                                                                                                                                                                                                  |                                                            | AMORTISSEMENTS            |                   | Montant des amortissements au début de l'exercice                                                                                                   |                      | Augmentations : dotations de l'exercice |                      | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |                  | Montant des amortissements à la fin de l'exercice       |  |                                                        |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                                                                                                                       |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| Immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                       |                                                            | 500                       | 93 801            | 502                                                                                                                                                 | 196 563              | 504                                     |                      | 506                                                                               | 290 363          |                                                         |  |                                                        |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                                                                                                         | Terrains                                                   | 510                       |                   | 512                                                                                                                                                 |                      | 514                                     |                      | 516                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Constructions                                              | 520                       |                   | 522                                                                                                                                                 |                      | 524                                     |                      | 526                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                       | 18 419            | 532                                                                                                                                                 | 11 948               | 534                                     |                      | 536                                                                               | 30 366           |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                       |                   | 542                                                                                                                                                 |                      | 544                                     |                      | 546                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Matériel de transport                                      | 550                       |                   | 552                                                                                                                                                 |                      | 554                                     |                      | 556                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres immobilisations corporelles                         | 560                       | 3 160             | 562                                                                                                                                                 | 11 663               | 564                                     |                      | 566                                                                               | 14 822           |                                                         |  |                                                        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            | <b>570</b>                | <b>115 379</b>    | <b>572</b>                                                                                                                                          | <b>220 173</b>       | <b>574</b>                              |                      | <b>576</b>                                                                        | <b>335 552</b>   |                                                         |  |                                                        |  |
| III                                                                                                                                                                                                 |                                                            | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES |                   | (19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)<br>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.                          |                                                            | 1                         | 2                 | 3                                                                                                                                                   | 4                    | 5                                       |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                            | 6                         | 7                 | 8                                                                                                                                                   | 9                    | 10                                      |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| Immobilisation                                                                                                                                                                                      | Valeur d'actif *                                           | Amortissements *          | Valeur résiduelle | Prix de cession *                                                                                                                                   | Plus ou moins-values |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     | Court terme *        | Long terme                              |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                     | ①                                                          | ②                         | ③                 | ④                                                                                                                                                   | ⑤                    | 19 %<br>⑥                               | 15 % ou 12,80 %<br>⑦ | 0 %<br>⑧                                                                          |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 1                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 2                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 3                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 4                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 5                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 6                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 7                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 8                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 9                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| 10                                                                                                                                                                                                  |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         |                      |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        | 578                                                        | 580                       | 582               | 584                                                                                                                                                 | 586                  | 581                                     | 587                  | 589                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                          |                                                            |                           | 579               | Régularisations                                                                                                                                     | 590                  | 583                                     | 594                  | 595                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies). |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     |                      |                                         | 591                  |                                                                                   |                  |                                                         |  |                                                        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                     | 596                  | 585                                     | 597                  | 599                                                                               |                  |                                                         |  |                                                        |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SA DIABELOOPNéant  \*

| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                                                                                                      |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|-----|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|---------|
| A NATURE DES PROVISIONS                                                                                                                                    |                                          | Montant au début de l'exercice |     | Augmentations: dotations de l'exercice          |                                                                                                                                                                          | Diminutions: reprises de l'exercice                                          |                                                 | Montant à la fin de l'exercice |         |
| Provisions réglementées                                                                                                                                    | Amortissements dérogatoires              | 600                            |     | 602                                             |                                                                                                                                                                          | 604                                                                          |                                                 | 606                            |         |
|                                                                                                                                                            | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601                            |     | 603                                             |                                                                                                                                                                          | 605                                                                          |                                                 | 607                            |         |
|                                                                                                                                                            | Autres provisions réglementées           | 610                            |     | 612                                             |                                                                                                                                                                          | 614                                                                          |                                                 | 616                            |         |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                         |                                          | 620                            |     | 622                                             |                                                                                                                                                                          | 624                                                                          |                                                 | 626                            |         |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                               | Sur immobilisations                      | 630                            |     | 632                                             |                                                                                                                                                                          | 634                                                                          |                                                 | 636                            |         |
|                                                                                                                                                            | Sur stocks et en cours                   | 640                            |     | 642                                             |                                                                                                                                                                          | 644                                                                          |                                                 | 646                            |         |
|                                                                                                                                                            | Sur clients et comptes rattachés         | 650                            |     | 652                                             |                                                                                                                                                                          | 654                                                                          |                                                 | 656                            |         |
|                                                                                                                                                            | Autres provisions pour dépréciation      | 660                            |     | 662                                             |                                                                                                                                                                          | 664                                                                          |                                                 | 666                            |         |
| TOTAL                                                                                                                                                      |                                          | 680                            |     | 682                                             |                                                                                                                                                                          | 684                                                                          |                                                 | 686                            |         |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                                                                                       |                                          |                                |     |                                                 | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                                                                              |                                                 |                                |         |
|                                                                                                                                                            |                                          | Dotations                      |     | Reprises                                        |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Immob. incorporelles                                                                                                                                       | 700                                      |                                | 705 |                                                 | 1                                                                                                                                                                        | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |                                                 |                                |         |
| Terrains                                                                                                                                                   | 710                                      |                                | 715 |                                                 | 2                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Constructions                                                                                                                                              | 720                                      |                                | 725 |                                                 | 3                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Inst. techniques mat. et outillage                                                                                                                         | 730                                      |                                | 735 |                                                 | 4                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Inst. générales, agencements amén. div.                                                                                                                    | 740                                      |                                | 745 |                                                 | 5                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Matériel de transport                                                                                                                                      | 750                                      |                                | 755 |                                                 | 6                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                                                         | 760                                      |                                | 765 |                                                 | 7                                                                                                                                                                        |                                                                              |                                                 |                                |         |
| TOTAL                                                                                                                                                      |                                          | 770                            |     | 775                                             |                                                                                                                                                                          |                                                                              | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | 780                            |         |
| II DEFICITS REPORTABLES                                                                                                                                    |                                          |                                |     | III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                           |                                          | 982                            |     | 1 115 381                                       | Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI                                                                                                                   |                                                                              | 995                                             |                                |         |
| Déficits imputés                                                                                                                                           |                                          | 983                            |     |                                                 | Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)                                                                                                  |                                                                              | 996                                             |                                |         |
| Déficits reportables                                                                                                                                       |                                          | 984                            |     | 1 115 381                                       |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Déficits de l'exercice                                                                                                                                     |                                          | 860                            |     | 1 799 381                                       |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Total des déficits restant à reporter                                                                                                                      |                                          | 870                            |     | 2 914 762                                       |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| IV DIVERS                                                                                                                                                  |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 |                                |         |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives                                                                                                         |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 381                            |         |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant                                                                                                       |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 380                            |         |
| N° du centre de gestion agréé                                                                                                                              |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 388                            |         |
| Montant de la TVA collectée                                                                                                                                |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 374                            | 280     |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)                                                                                  |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 378                            | 708 687 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant                                                                                                        |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 399                            |         |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 398                            |         |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                          |                                |     |                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                 | 397                            |         |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFP N° 2033-E 2019

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                             |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SA DIABELOOP</b>                                                                                                                                                                                                                        |                                    | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |  |
| Exercice ouvert le : <b>01012018</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | et clos le : <b>31122018</b>                |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | Durée en nombre de mois <b>12</b>           |  |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |                                             |  |
| Effectifs moyens du personnel *                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | 376                                         |  |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    | 657                                         |  |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | 651                                         |  |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                               |                                    | 861                                         |  |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                             |  |
| <b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                             |  |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                    |                                    | 108                                         |  |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                              |                                    | 118                                         |  |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                  |                                    | 119                                         |  |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                       |                                    | 105                                         |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>TOTAL 1</b>                     | 106                                         |  |
| <b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                |                                    |                                             |  |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                         |                                    | 115                                         |  |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                            |                                    | 143                                         |  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                        |                                    | 113                                         |  |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                            |                                    | 111                                         |  |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                   |                                    | 116                                         |  |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                     |                                    | 153                                         |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>TOTAL 2</b>                     | 144                                         |  |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                             |  |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    | 121                                         |  |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                            |                                    | 145                                         |  |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances                                                                                                                                                                                                              |                                    | 125                                         |  |
| 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                                |                                    | 146                                         |  |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                   |                                    | 133                                         |  |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                          |                                    | 148                                         |  |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                  |                                    | 128                                         |  |
| 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 |                                    | 135                                         |  |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                 |                                    | 150                                         |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>TOTAL 3</b>                     | 152                                         |  |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                             |  |
| Calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                              | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | 137                                         |  |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                             |  |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)                                                                                                                                            |                                    | 117                                         |  |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                            |                                    |                                             |  |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.  |                                    |                                             |  |
| Mono établissement au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                    | 020                                |                                             |  |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | 022                                         |  |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                             |                                    | 023                                         |  |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                              |                                    | 026                                         |  |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                     | 024                                | 160                                         |  |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)                                                                                                                                                                                                                      |                                    | 186                                         |  |

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 31|12|20|18

N° SIRET 8|1|0|4|1|6|4|3|8|0|0|0|1|0

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SA DIABELOOP

ADRESSE ( voie ) 155- COURS BERRIAT

CODE POSTAL 38028

VILLE GRENOBLE CEDEX 1

|                                                                             |     |    |                                                    |     |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|----|----------------------------------------------------|-----|---------|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE   | 901 | 10 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | 472 971 |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 5  | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 95 489  |

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique STE Dénomination ALIAD  
N° SIREN (si société établie en France) 487772923 % de détention 19,46 Nb de parts ou actions 110 650  
Adresse : N° 6 Voie RUE COGNACQ JAY  
Code postal 75007 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique ASS Dénomination CERITD  
N° SIREN (si société établie en France) 494100381 % de détention 39,69 Nb de parts ou actions 225 617  
Adresse : N° 1 Voie rue pierre fontaine  
Code postal 91058 Commune EVRY Pays FRANCE

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2019

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

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

1  1 (1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE |||||||N° SIRET |||||||||||||||DENOMINATION DE L'ENTREPRISE  SA DIABELOOPADRESSE ( voie )  155- COURS BERRIATCODE POSTAL  38028

VILLE

 GRENOBLE CEDEX 1NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE  905

|                                                             |                                   |                                                              |                                                        |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |

(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 numérotter 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 2033-NOT

LIBERTÉ-ÉGALITÉ-FRATERNITÉ  
REPUBLIQUE FRANÇAISEFormulaire obligatoire (article 54 quater  
du Code général des impôts)

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SA DIABELOOP**du **01012018**Adresse **155- COURS BERRIAT****38028 GRENOBLE CEDEX 1**au **31122018**

| A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ① |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
| NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ                                                                    |                                                              |                                              |                                                                            |                          | ADRESSE COMPLÈTE                                  |                                             |                                                           |                          |
| 1                                                                                               | JULIEN MARC                                                  | DIRECTEUR GENERAL ADJ                        | 29 avenue d'Aligre                                                         |                          | 78230                                             | LE PECQ                                     |                                                           |                          |
| 2                                                                                               | HUNEKER ERIK                                                 | DIRECTEUR GENERAL                            | 24 rue Gambetta                                                            |                          | 92800                                             | PUTEAUX                                     |                                                           |                          |
| 3                                                                                               | MEHL MARIE MADELEINE                                         | MANAGER INTERNATION                          | 27 Quai de la Tournelle                                                    |                          | 75005                                             | PARIS                                       |                                                           |                          |
| 4                                                                                               | FOUREL FRANCK                                                | INGENIEUR DEVELOPPEM                         | 160 chemin du Lavors                                                       |                          | 38330                                             | SAINT NAZAIRE LES EY                        |                                                           |                          |
| 5                                                                                               | PLOMBAS MAUD                                                 | MANAGER INDUSTRIALISA                        | 15 avenue de Vendée                                                        |                          | 78450                                             | VILLEPREUX                                  |                                                           |                          |
| 6                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 7                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 8                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 9                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 10                                                                                              |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)                        |                                                              |                                              |                                                                            |                          | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES              |                                                           | 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                                                                                               | 110 675                                                      |                                              |                                                                            | <b>110 675</b>           | 4 478                                             |                                             |                                                           | <b>115 153</b>           |
| 2                                                                                               | 110 095                                                      |                                              |                                                                            | <b>110 095</b>           | 15 876                                            |                                             |                                                           | <b>125 971</b>           |
| 3                                                                                               | 79 270                                                       |                                              |                                                                            | <b>79 270</b>            | 1 556                                             | 386                                         |                                                           | <b>81 213</b>            |
| 4                                                                                               | 62 048                                                       |                                              |                                                                            | <b>62 048</b>            | 4 768                                             |                                             |                                                           | <b>66 816</b>            |
| 5                                                                                               | 58 402                                                       |                                              |                                                                            | <b>58 402</b>            | 4 528                                             |                                             |                                                           | <b>62 930</b>            |
| 6                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 7                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 8                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 9                                                                                               |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| 10                                                                                              |                                                              |                                              |                                                                            |                          |                                                   |                                             |                                                           |                          |
| **                                                                                              | <b>420 490</b>                                               |                                              |                                                                            | <b>420 490</b>           | <b>31 205</b>                                     | <b>386</b>                                  |                                                           | <b>452 082</b>           |

\*\* TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS                                                                                                                                                                  | 10            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 24            |
| 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                  | 17 966        |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                      | <b>17 990</b> |

| C - ELEMENTS DE REFERENCE ( v. notice ① ) :                       |                |                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| Total des dépenses                                                |                | Bénéfices imposables ⑨                                      |                    |
| - de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ⑩             | <b>470 072</b> | - de l'exercice ..... ⑩                                     | <b>(1 799 381)</b> |
| - de l'exercice précédent ⑩                                       | <b>432 857</b> | - de l'exercice précédent ⑩                                 | <b>(657 735)</b>   |
| Nom et qualité du signataire<br>HUNEKER Erik<br>Directeur Général |                | A <b>GRENOBLE</b> ....., le <b>05/07/2019</b><br>Signature, |                    |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

## DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

**CREDIT D'IMPOT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE**

Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD et 2069-A-2-SD peuvent être télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télé-déclaration, veuillez consulter le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr), rubrique "Professionnels". Dans ces conditions, il n'est plus nécessaire d'adresser une copie au Ministère de la Recherche, les données lui étant directement transmises. Elles seront obligatoirement télé-déclarées à compter du 1er janvier 2020. Le modèle de dossier justificatif du CIR est à la disposition des entreprises sur le site du Ministère chargé de la Recherche. Ce dossier est à remplir chaque année par les entreprises pour justifier leur déclaration.

|                                 |                                                              |         |                          |                                                                   |           |       |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-------|
| Exercice ouvert le <sup>1</sup> | 01/01/2018                                                   | Clos le | 31/12/2018               |                                                                   |           |       |
| Cachet du service               | Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise    |         | N° SIREN de l'entreprise | 810416438                                                         | Code NACE | 3250A |
|                                 | SA DIABELOOP<br>155- COURS BERRIAT<br>38028 GRENOBLE CEDEX 1 |         | Activités (cf notice)    | Sciences médicales<br><br>(ancienne adresse en cas de changement) |           |       |

|                                                                                                                                                                            |    |                                           |  |                                                                                                                         |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| • Sociétés bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (Article 223 A du CGI)*                                                                                    | CX | Désignation et adresse de la société mère |  | N° SIREN de la société mère                                                                                             |  |
|                                                                                                                                                                            |    |                                           |  | Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée. |  |
| Montant du crédit d'impôt du groupe (à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille) |    |                                           |  | DX                                                                                                                      |  |
| Entreprises ayant engagé pour la 1re fois des dépenses de recherche en 2018 *                                                                                              |    |                                           |  | AZ                                                                                                                      |  |

|                                                      |    |    |                                                                             |    |    |                                                               |    |   |
|------------------------------------------------------|----|----|-----------------------------------------------------------------------------|----|----|---------------------------------------------------------------|----|---|
| • Entreprises nouvelles créées en 2018 *             | BZ |    | Préciser la date de début d'activité (cf notice)                            |    |    |                                                               |    |   |
| • PME au sens communautaire*                         | KZ | X  | Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice) Autonome |    |    |                                                               |    |   |
| • Chiffre d'affaires HT                              | DZ |    |                                                                             |    |    |                                                               |    |   |
| • Nombre de salariés                                 | CZ | 48 | • Nombre de chercheurs et techniciens                                       | EZ | 33 | • Nombre de jeunes docteurs (si dépenses déclarées ligne I-5) | FZ | 7 |
| • Sociétés de personnes * n'ayant pas opté pour l'IS | IZ |    | • Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)*       |    |    | GZ                                                            | X  |   |

\* Cocher la case correspondante

| I - DEPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT A CREDIT D'IMPOT                                                                                                             | ANNEE CIVILE 2018 |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche                                                                                            | 1                 | 22 396  |
| Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées                                                                                                     | 2                 |         |
| Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses ligne 4 et 5)                                                              | 3                 | 931 033 |
| Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche                                                      | 4                 |         |
| Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt quatre premiers mois suivant leur premier recrutement) | 5                 | 411 964 |
| Autres dépenses de fonctionnement : (ligne 1 x 75%) + [(ligne 3 + ligne 4) x 50 %] + ligne 5 (hors frais de collection)                                              | 6                 | 894 277 |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|
| <b>Montant total des dépenses de fonctionnement :</b><br>(ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)                                                                                                                                                                                                     | 7  | <b>2 259 669</b> |
| Prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)                                                                                                                                                                                                                                             | 8  | 66 536           |
| Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)                                                                                                                                                                                                                                              | 9  |                  |
| Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)                                                                                                                                                                      | 10 |                  |
| Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf.notice)                                                                                                                                                                                                                                  | 11 |                  |
| Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 € | 12 |                  |
| Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €                                                                                                                                                                                                                                                              | 13 | 7 971            |
| <b>Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise :</b><br>(ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)                                                                                                                                                                 | 14 | <b>2 334 176</b> |

| <b>DEPENSES DE SOUS-TRAITANCE</b><br>(joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>ANNEE CIVILE 2018</b> |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>ORGANISMES PUBLICS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                  |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux, <sup>2</sup> aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale, <sup>3</sup> <b>avec un lien de dépendance</b>                                 | 15a                      |                  |
| en France :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| à l'étranger <sup>4</sup> :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 15b                      |                  |
| Opérations confiées à des organismes de recherche publics, à des établissements d'enseignement supérieur délivrant un diplôme conférant un grade de master, à des fondations de coopération scientifique agréées, à des établissements publics de coopération scientifique, à des fondations reconnues d'utilité publique du secteur de la recherche agréées, à certaines associations régies par la loi de 1901 et sociétés de capitaux, <sup>2</sup> aux instituts techniques agricoles ou agro-industriels et à leurs structures nationales de coordination, à des communautés d'universités et établissements, à des stations ou fermes expérimentales dans le secteur de la recherche scientifique et technique agricole ayant pour membre une chambre d'agriculture départementale ou régionale, <sup>3</sup> <b>sans lien de dépendance</b><br>(indiquer le double du montant) | 16a                      | 1 388 683        |
| en France :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| à l'étranger <sup>4</sup> :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 16b                      |                  |
| <b>Total des opérations confiées aux organismes de recherche publics</b> mentionnés aux lignes 15a à 16b : (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 17                       | <b>1 388 683</b> |
| <b>ORGANISMES PRIVES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                  |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>avec un lien de dépendance</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 18a                      |                  |
| en France :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| à l'étranger <sup>4</sup> :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 18b                      |                  |
| Opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>sans un lien de dépendance</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 19a                      | 1 677 024        |
| en France :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| à l'étranger <sup>4</sup> :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 19b                      |                  |
| <b>Total des opérations confiées à des organismes de recherche privés</b> ou experts scientifiques ou techniques agréés : (ligne 18a + ligne 18b + ligne 19a + ligne 19b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 20                       | <b>1 677 024</b> |
| <b>Plafonnement des opérations de sous-traitance confiés à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés</b><br>Si ligne 20 inférieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le montant indiqué ligne 20<br>Si ligne 20 supérieure à [(ligne 14 + ligne 17) x 3], reporter le résultat du calcul précité                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 21                       | 1 677 024        |
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE SOUS-TRAITANCE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| <b>Total des opérations de sous-traitance :</b> (ligne 17 + ligne 21)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 22                       | <b>3 065 707</b> |

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

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

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





|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|
| <b>Plafonnement des opérations de sous-traitance confiées à des organismes avec un lien de dépendance</b><br><i>Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b (dans la limite du montant figurant ligne 22) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant en ligne 23</i><br><i>Si la somme des lignes 15a, 15b, 18a et 18b excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € en ligne 23</i><br><i>(Pour la somme des lignes 18a et 18b, son montant ne doit pas excéder la limite du montant figurant ligne 21)</i>                                                                                                  | 23 |                  |
| <b>Montant plafonné des opérations de sous-traitance confiées à des organismes sans lien de dépendance</b><br><i>(ligne 16a + ligne 16b + ligne 19a + ligne 19b à prendre en compte dans la limite du montant suivant : (ligne 22 - ligne 23))</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 24 | 3 065 707        |
| <b>Plafonnement général des dépenses de sous-traitance</b><br><i>- Sont complétées les seules lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b (lignes 19a,b et 16a,b non complétées) : reporter 2 000 000 € ligne 25</i><br><i>- Sont complétées (les lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a ou 19b) (lignes 16a,b non complétées) : reporter 10 000 000 € ligne 25</i><br><i>- Sont complétées [( les lignes 15a et/ou 15b et/ou 18a et/ou 18b) + (lignes 19a et/ou 19b) + (lignes 16a et/ou 16b) : reporter [10 000 000 € + (ligne 16a + ligne 16b dans la limite de 2 000 000 €)] ligne 25</i> | 25 | 11 388 683       |
| <b>Montant total des dépenses de sous-traitance après plafonnements</b><br><i>Si la somme des lignes 23 et 24 n'excède pas la ligne 25 : reporter cette somme à la ligne 26</i><br><i>Si la somme des lignes 23 et 24 est supérieure à la ligne 25 : reporter le montant indiqué ligne 25 à la ligne 26</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 26 | <b>3 065 707</b> |

| <b>MONTANT TOTAL DES DEPENSES DE RECHERCHE</b>                                                                                            |     | <b>ANNEE CIVILE 2018</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------|
| Montant des dépenses de recherche (ligne 14 + ligne 26)                                                                                   | 27  | 5 399 883                |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>5</sup>                                                                       | 28a | 366 233                  |
| Pour les sous-traitants, le montant des sommes encaissées au titre des opérations de recherche qui leur ont été confiées                  | 28b |                          |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>6</sup> | 29  |                          |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>7</sup>                                                                          | 30  |                          |
| <b>Montant net total des dépenses de recherche (ligne 27 - ligne 28a - ligne 28b - ligne 29 + ligne 30)</b>                               | 31a | <b>5 033 650</b>         |
| Dont mt. net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer                                    | 31b |                          |

| <b>II - DEPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT A CREDIT D'IMPOT</b>                                                                         |     | <b>ANNEE CIVILE 2018</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------|
| Frais de collection                                                                                                                       | 32  |                          |
| Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €                                                                        | 33  |                          |
| Total des dépenses de collection (ligne 32 + ligne 33)                                                                                    | 34  |                          |
| Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>5</sup>                                                                       | 35  |                          |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>6</sup> | 36  |                          |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>7</sup>                                                                          | 37  |                          |
| <b>Montant net total des dépenses de collection (ligne 34 - ligne 35 - ligne 36 + ligne 37)</b>                                           | 38a |                          |
| Dont mt. net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer                                   | 38b |                          |
| <b>MONTANT NET TOTAL DES DEPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION</b> (ligne 31a + ligne 38a)                                               | 39a | <b>5 033 650</b>         |
| Dont mt. net des dépenses exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer (ligne 31b + ligne 38b)                         | 39b |                          |

### **III - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT AU TITRE DES DEPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION**

#### **A. LORSQUE LES DEPENSES PORTEES LIGNE 39a N'EXCEDENT PAS 100 000 000 €**

| <b>DETERMINATION DU CREDIT D'IMPOT POUR LES DEPENSES DE RECHERCHE</b>                                                                                                      |     |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|
| Montant net total des dépenses de recherche (report de la ligne 31a)                                                                                                       | 40a | 5 033 650 |
| Dont mt. net total des dépenses de rech. exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer (report de la ligne 31b)                                          | 40b |           |
| Montant du crédit d'impôt (ligne 40a x 30%) ou (ligne 40b x 50% si 40b > 0)                                                                                                | 41  | 1 510 095 |
| Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87a) | 42  |           |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 41 + ligne 42)                                                                                             | 43a | 1 510 095 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche situées dans un département d'outre-mer                                                                          | 43b |           |

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

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

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

| <b>DETERMINATION DU CREDIT D'IMPOT POUR LES DEPENSES DE COLLECTION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|
| Montant net total des dépenses de collection (report de la ligne 38a)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 44a |                  |
| Dont mt. net total des dépenses de col. exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer (report de la ligne 38b)                                                                                                                                                                                                                                                               | 44b |                  |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement (ligne 44a x 30%) ou (ligne 44b x 50% si 44b>0)                                                                                                                                                                                                                                             | 45  |                  |
| Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b)                                                                                                                                                                                                                     | 46  |                  |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement des aides (ligne 45 + ligne 46)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 47a |                  |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un département d'outre-mer                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 47b |                  |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n°1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis                                                                                                                      | 48  |                  |
| Montant cumulé (ligne 47a + ligne 48)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 49  |                  |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>Si le montant ligne 48 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 50a<br>Si le montant ligne 49 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 50 a le montant déterminé ligne 47a<br>Si le montant ligne 49 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 50a est égal à (200 000 € - montant ligne 48) | 50a | 0                |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un dpt d'outre-mer après plafonnement                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 50b |                  |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 43a + ligne 50a)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | 51a | <b>1 510 095</b> |
| Dont montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection situées dans un département d'outre-mer (ligne 43b + ligne 50b)                                                                                                                                                                                                                                       | 51b |                  |

**B. LORS QUE LES DEPENSES PORTEES LIGNE 39a SONT SUPERIEURES A 100 000 000 €**

| <b>DETERMINATION DU CREDIT D'IMPOT POUR LES DEPENSES DE RECHERCHE</b>                                                                                                      |     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| Montant net total des dépenses de recherche limité à 100 000 000 € (montant indiqué ligne 31a dans la limite de 100 000 000 €)                                             | 52a |  |
| Dont mt. net total des dépenses de rech. exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer (report de la ligne 31b dans la limite de 100 000 000 €)          | 52b |  |
| Montant du crédit d'impôt relatif aux dépenses de recherche (ligne 52a x 30%) ou (ligne 52b x 50% si 52b>0)                                                                | 53  |  |
| Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à 100 000 000 € (ligne 31a - 100 000 000 €)                                                                          | 54  |  |
| Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à 100 000 000 € (ligne 54 x 5 %)                                                             | 55  |  |
| Montant total du crédit d'impôt (ligne 53 + ligne 55)                                                                                                                      | 56  |  |
| Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87a) | 57  |  |
| Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 56 + ligne 57)                                                                                             | 58a |  |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche situées dans un département d'outre-mer                                                                          | 58b |  |

| <b>DETERMINATION DU CREDIT D'IMPOT POUR LES DEPENSES DE COLLECTION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|
| Montant net total des dépenses de collection (report du montant porté ligne 38a)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 59a |   |
| Dont mt. net total des dépenses de col. exposées dans des exploitations situées dans un dpt d'outre-mer (report de la ligne 38b)                                                                                                                                                                                                                                                             | 59b |   |
| Plafond disponible (100 000 000 € - ligne 52a)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60  |   |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(Dépenses portées ligne 59a ou 59b dans la limite de la ligne 60) x 30% ou x 50% si 59b>0]                                                                                                                                                                                                                             | 61  |   |
| Lorsque la part des dépenses de collection excèdent le plafond disponible [(ligne 59a - ligne 60) >0] le crédit d'impôt est égal à [(ligne 59a - ligne 60) x 5 %]                                                                                                                                                                                                                            | 62  |   |
| Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement (ligne 61 + ligne 62)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 63  |   |
| Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87b)                                                                                                                                                                                                                   | 64  |   |
| Montant du crédit d'impôt avant plafonnement des aides (ligne 63 + ligne 64)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 65  |   |
| Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n°1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis                                                                                                                    | 66  |   |
| Montant cumulé (ligne 65 + ligne 66)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 67  |   |
| Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement :<br>Si le montant ligne 66 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 68a<br>Si le montant ligne 67 est inférieur à 200 000 €, reporter à la ligne 68a le montant déterminé ligne 65<br>Si le montant ligne 67 est supérieur à 200 000 €, le montant à reporter ligne 68a est égal à (200 000 € - montant ligne 66) | 68a | 0 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection situées dans un DOM après plafonnement                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 68b |   |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 58a + ligne 68a)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69a |   |
| Dont montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection situées dans un département d'outre-mer (ligne 58b + ligne 68b)                                                                                                                                                                                                                                     | 69b |   |

**IV - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT AU TITRE DES DEPENSES D'INNOVATION ENGAGEES PAR LES PME AU SENS COMMUNAUTAIRE**

| DETERMINATION DU CREDIT D'IMPOT                                                                                                                                            |     | ANNEE CIVILE 2018 |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-----------|
| Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits                        | 70  |                   |           |
| Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits                                      | 71  |                   |           |
| Autres dépenses de fonctionnement $[(\text{ligne } 70 \times 75\%) + (\text{ligne } 71 \times 50\%)]$                                                                      | 72  |                   |           |
| Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale, frais de dépôt de dessins et modèles                     | 73  |                   |           |
| Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale, dessins et modèles                                                                                         | 74  |                   |           |
| Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés                                                                                           | 75  |                   |           |
| Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise (ligne 70 + ligne 71 + ligne 72 + ligne 73 + ligne 74 + ligne 75)                                       | 76  |                   |           |
| Total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 76 dans la limite de 400 000 €)                                                                                  | 77  |                   |           |
| Montant encaissé des subventions publiques remboursables ou non                                                                                                            | 78  |                   |           |
| Pour les sous-traitants, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiées                                                         | 79  |                   |           |
| Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>8</sup>                                  | 80  |                   |           |
| Montant des remboursements de subventions publiques <sup>9</sup>                                                                                                           | 81  |                   |           |
| Montant net des dépenses d'innovation (ligne 77 - ligne 78 - ligne 79 - ligne 80 + ligne 81)                                                                               | 82a |                   |           |
| Dont mt. net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un dpt outre-mer                                                                       | 82b |                   |           |
| Montant total du crédit d'impôt ((ligne 82a - ligne 82b) x 20%) + (ligne 82b x 40%)                                                                                        | 83  |                   |           |
| Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 87c) | 84  |                   |           |
| Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 83 + ligne 84)                                                                                         | 85a |                   |           |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation situées dans un département d'outre-mer                                                                          | 85b |                   |           |
| <b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 51a ou 69a + ligne 85a)</b>                                    | 86a |                   | 1 510 095 |
| Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation situées dans un département d'outre-mer (ligne 51b ou 69b + ligne 85b)            | 86b |                   |           |

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

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

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

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

<sup>8</sup> Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice)

<sup>9</sup> Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

## VII - UTILISATION DE LA CREANCE<sup>10</sup>

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

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

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

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

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

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

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

## VIII - SIGNATURE

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| A GRENOBLE                                  | Le 05072019 |
| Nom, Qualité HUNEKER Erik DIRECTEUR GENERAL | Signature   |
| Adresse email :                             |             |
| Téléphone :                                 |             |

<sup>10</sup> S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société mère joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration au relevé de solde 2572 relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n°2058CG.



Liberté-Egalité-Fraternité  
REPUBLIQUE FRANÇAISE

N°2079-CICE-FC-SD

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES  
**CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI**  
(article 244 quater C du Code Général des Impôts)  
Dépenses engagées au titre de l'année civile 2 018  
FICHE D'AIDE AU CALCUL

**Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration.  
La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi.**

Exercice ouvert le **01012018** Clos le **31122018**

|                                                                                      |  |                                             |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|-----------------------------|
| Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise                            |  | N° SIREN de l'entreprise                    |                             |
| SA DIABELOOP<br>155- COURS BERRIAT<br><br>38028 GRENOBLE CEDEX 1                     |  | 810416438                                   |                             |
|                                                                                      |  | Ancienne adresse (en cas de changement) :   |                             |
| Sociétés bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI) |  | Désignation et adresse de la société mère : | N° SIREN de la société mère |

| I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | ANNEE CIVILE 2 018 |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|---------|
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année) <sup>1</sup>                    |  | 1                  | 645 269 |
| Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 6,00 %) <sup>2</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | 2                  | 38 716  |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail <sup>3</sup> (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers). |  | 3a                 |         |
| Montant de la majoration prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 6,00 %) x 10/90)                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 3b                 |         |
| Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | 4                  | 38 716  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)                                                                                                                                                                                                                         |  | 5                  |         |
| <b>Montant total du crédit d'impôt</b> (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | 6                  | 38 716  |

| II - CADRE A SERVIR PAR LES ENTREPRISES DECLARANTES QUI DETIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES NON SOUMIS A L'IMPOT SUR LES SOCIETES |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN                                                                                                       | Montant total du crédit d'impôt<br>1 | Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement)<br>2 | % de droits détenus dans la société<br>3 | Quote part du crédit d'impôt<br>(1-2) x 3 |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              |                                          |                                           |
|                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                              | <b>TOTAL</b>                             | <b>7</b>                                  |

<sup>1</sup> Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale.

<sup>2</sup> Pour les rémunérations versées en 2018 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer, le taux est fixé à 9 %

<sup>3</sup> Cf § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

**III – CADRE A SERVIR POUR LA REPARTITION DU CREDIT D'IMPOT ENTRE LES ASSOCIES MEMBRES DE SOCIETE DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES NON SOUMIS A L'IMPOT SUR LES SOCIETES**

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

**IV - UTILISATION DE LA CREANCE**

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

| <b>Cas général</b>                                                                                                                                                                                                                       |    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|
| Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou de la ligne 4)                                                | 8  | 38 716 |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>3</sup>                                                                                                                                                        | 9  |        |
| Montant du crédit d'impôt disponible<br><i>Reporter en ligne 10 :</i><br><i>- le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif ;</i><br><i>- zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) est négatif ou égal à zéro.</i> | 10 | 38 716 |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10)                               | 11 | 38 716 |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                              |    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
| Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)                                                                                                                                           | 12 |  |
| Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>3</sup>                                                                                                                                                                            | 13 |  |
| Montant du crédit d'impôt disponible<br><i>Reporter en ligne 14 :</i><br><i>- le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) s'il est positif</i><br><i>- zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.</i>                   | 14 |  |
| Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14] | 15 |  |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|
| Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)                                                                                                                                                                      | 16 |        |
| Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes et PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander sur le formulaire n°2573-SD | 17 | 38 716 |

**- Pour les sociétés hors régime de groupe :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 6 et 9 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

**- Pour la société mère d'un groupe de sociétés :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 12 et 13 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

**- Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :**

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD

<sup>3</sup> Il convient de porter le montant total de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

**IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu :** Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

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



Liberté-Egalité-Fraternité  
REPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2069-RCISD  
(2019)

Formulaire obligatoire

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES  
**REDUCTION ET CREDIT D'IMPOT DE L'EXERCICE**

Exercice clos le 31/12/2018 Au titre de l'année civile 2017 Néant

|                              |                    |                        |
|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Dénomination de l'entreprise | SA DIABELOOP       | N° Siren :810416438    |
| Adresse                      | 155- COURS BERRIAT | 38028 GRENOBLE CEDEX 1 |

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés  PME au sens communautaire

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| Dénomination de la société mère | N° Siren : |
| Adresse                         |            |

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

**I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE**

|                                                        |        |
|--------------------------------------------------------|--------|
| CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi | 38 716 |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |
|                                                        |        |

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

| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | hors DOM | situé dans les DOM |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| dont crédit d'impôt relatif aux rému. versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                    |
| Dont préfinancement                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |                    |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 645 269  |                    |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers). |          |                    |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                    |

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

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| CIR - Crédit d'impôt en faveur de la recherche | 1 510 095 |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |
|                                                |           |

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

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

**III - CAS PARTICULIERS**

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

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

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

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



## ANALYSE





## Soldes Intermédiaires de Gestion

|                                                    | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois   | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Ecart              | %             |
|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|---------------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                          |                          |              |                          |              |                    |               |
| Ventes de marchandises                             |                          |              |                          |              |                    |               |
| - Achats de marchandises                           |                          |              |                          |              |                    |               |
| - Variation stocks de marchandises                 |                          |              |                          |              |                    |               |
| <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>                       |                          |              |                          |              |                    |               |
| Production vendue                                  |                          |              |                          |              |                    |               |
| + Variation production stockée                     |                          |              |                          |              |                    |               |
| + Production immobilisée                           | 4 711 456                |              | 1 851 417                |              | 2 860 039          | 154,48        |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                    | <b>4 711 456</b>         |              | <b>1 851 417</b>         |              | <b>2 860 039</b>   | <b>154,48</b> |
| - Achats stockés approvisionnement                 |                          |              |                          |              |                    |               |
| - Variation des stocks et approvisionnement        |                          |              |                          |              |                    |               |
| - Achats de sous-traitance directe                 | 2 269 324                | 48,17        | 788 352                  | 42,58        | 1 480 972          | 187,86        |
| <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>                  | <b>2 442 132</b>         | <b>51,83</b> | <b>1 063 065</b>         | <b>57,42</b> | <b>1 379 067</b>   | <b>129,73</b> |
| <b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>         | <b>2 442 132</b>         |              | <b>1 063 065</b>         |              | <b>1 379 067</b>   | <b>129,73</b> |
| - Achats non stockés (c)                           | 77 234                   |              | 29 737                   |              | 47 498             | 159,73        |
| - Autres charges externes (c)                      | 1 620 913                |              | 368 416                  |              | 1 252 498          | 339,97        |
| <b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>             | <b>743 984</b>           |              | <b>664 913</b>           |              | <b>79 072</b>      | <b>11,89</b>  |
| + Subventions d'exploitation                       | 127 354                  |              |                          |              | 127 354            |               |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                  | 19 762                   |              | 9 104                    |              | 10 658             | 117,07        |
| - Autres impôts et taxes                           | 185                      |              | 1 936                    |              | (1 751)            | -90,44        |
| - Salaires et traitements                          | 1 770 769                |              | 907 007                  |              | 863 762            | 95,23         |
| - Charges sociales                                 | 578 812                  |              | 401 739                  |              | 177 073            | 44,08         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                | <b>(1 498 190)</b>       |              | <b>(654 874)</b>         |              | <b>(843 316)</b>   | <b>-128,7</b> |
| + Reprises sur amortissements et provisions        |                          |              |                          |              |                    |               |
| + Autres produits d'exploitation                   | 114                      |              | 238                      |              | (124)              | -52,14        |
| + Transfert de charges d'exploitation              |                          |              | 130 567                  |              | (130 567)          | -100,0        |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 220 173                  |              | 107 645                  |              | 112 528            | 104,54        |
| - Autres charges de gestion courante               | 5                        |              | 259                      |              | (254)              | -98,00        |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION</b>                       | <b>(1 718 254)</b>       |              | <b>(631 972)</b>         |              | <b>(1 086 282)</b> | <b>-171,8</b> |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun            |                          |              |                          |              |                    |               |
| + Produits financiers                              | 571                      |              | 1                        |              | 570                | N/S           |
| - Charges financières                              | 41 253                   |              | 66                       |              | 41 188             | N/S           |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>               | <b>(1 758 936)</b>       |              | <b>(632 037)</b>         |              | <b>(1 126 899)</b> | <b>-178,3</b> |
| Produits exceptionnels                             | 1 688                    |              |                          |              | 1 688              |               |
| - Charges exceptionnelles                          | 3 418                    |              | 2 805                    |              | 613                | 21,85         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                       | <b>(1 730)</b>           |              | <b>(2 805)</b>           |              | <b>1 075</b>       | <b>38,33</b>  |
| - Participation des salariés                       |                          |              |                          |              |                    |               |
| - Impôts sur les bénéfices                         | (1 510 095)              |              | (771 946)                |              | (738 149)          | -95,62        |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                      | <b>(250 570)</b>         |              | <b>137 104</b>           |              | <b>(387 675)</b>   | <b>-282,7</b> |

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

|                                                   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois   | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Variations       | %              |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|------------------|----------------|
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>          |                          |              |                          |              |                  |                |
| <b>Marge commerciale</b>                          |                          |              |                          |              |                  |                |
| <b>Production immobilisée</b>                     | <b>4 711 456</b>         |              | <b>1 851 417</b>         |              | <b>2 860 039</b> | <i>154,48</i>  |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     | 4 711 456                |              | 1 851 417                |              | 2 860 039        | <i>154,48</i>  |
| <b>Production de l'exercice</b>                   | <b>4 711 456</b>         |              | <b>1 851 417</b>         |              | <b>2 860 039</b> | <i>154,48</i>  |
| <b>Achats de sous-traitance</b>                   | <b>2 269 324</b>         | <i>48,17</i> | <b>788 352</b>           | <i>42,58</i> | <b>1 480 972</b> | <i>187,86</i>  |
| ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV                    |                          |              | 3 840                    | <i>0,21</i>  | (3 840)          | <i>-100,00</i> |
| PRESTATION DE SERVICE INTRACOM                    |                          |              | 200                      | <i>0,01</i>  | (200)            | <i>-100,00</i> |
| ACHAT ETUDES R&D                                  | 2 269 324                | <i>48,17</i> | 784 312                  | <i>42,36</i> | 1 485 012        | <i>189,34</i>  |
| <b>Marge brute de production</b>                  | <b>2 442 132</b>         | <i>51,83</i> | <b>1 063 065</b>         | <i>57,42</i> | <b>1 379 067</b> | <i>129,73</i>  |
| <b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>        | <b>2 442 132</b>         |              | <b>1 063 065</b>         |              | <b>1 379 067</b> | <i>129,73</i>  |
| <b>Achats non stockés matières et fournitures</b> | <b>77 234</b>            |              | <b>29 737</b>            |              | <b>47 498</b>    | <i>159,73</i>  |
| FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU                    | 9 997                    |              | 5 130                    |              | 4 867            | <i>94,86</i>   |
| ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE                       | 60 823                   |              | 22 790                   |              | 38 032           | <i>166,88</i>  |
| PETIT MATERIEL INTRACOM                           | 489                      |              | 20                       |              | 469              | <i>N/S</i>     |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES                       | 5 926                    |              | 1 796                    |              | 4 130            | <i>229,95</i>  |
| <b>Autres charges externes</b>                    | <b>1 620 913</b>         |              | <b>368 416</b>           |              | <b>1 252 498</b> | <i>339,97</i>  |
| LOCATIONS IMMOBILIERES                            | 1 415                    |              | 39 665                   |              | (38 250)         | <i>-96,43</i>  |
| LOCATION BUREAU CEA                               | 110 811                  |              |                          |              | 110 811          |                |
| LOCATIONS BUREAU VILLAGE BY CA                    | 15 600                   |              |                          |              | 15 600           |                |
| LOCATIONS GARAGES                                 | 4 200                    |              |                          |              | 4 200            |                |
| LOCATIONS LA PEPINIERE                            | 28 470                   |              |                          |              | 28 470           |                |
| LOCATION BUREAU VIRTUEL                           | 1 536                    |              |                          |              | 1 536            |                |
| LOCATIONS LOGICIEL                                | 7 358                    |              | 1 943                    |              | 5 415            | <i>278,62</i>  |
| LOCATIONS CPRO                                    | 2 203                    |              | 185                      |              | 2 018            | <i>N/S</i>     |
| LOCATIONS VEHICULES                               | 522                      |              |                          |              | 522              |                |
| MAINTENANCE                                       | 38                       |              | 120                      |              | (83)             | <i>-68,75</i>  |
| MULTIRISQUES                                      | 3 410                    |              | 3 108                    |              | 302              | <i>9,71</i>    |
| ASSURANCE SUR EMPRUNT                             | 1 999                    |              |                          |              | 1 999            |                |
| ASSURANCE DIRIGEANTS                              | 4 171                    |              | 27                       |              | 4 144            | <i>N/S</i>     |
| ETUDES ET RECHERCHES R&D                          | 293 553                  |              | 98 228                   |              | 195 325          | <i>198,85</i>  |
| DOCUMENTATION TECHNIQUE                           | 509                      |              | 2 028                    |              | (1 518)          | <i>-74,88</i>  |
| FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES                    | 10 514                   |              | 1 511                    |              | 9 003            | <i>595,93</i>  |
| HONORAIRES COMPTABLES                             | 17 195                   |              | 12 848                   |              | 4 348            | <i>33,84</i>   |
| HONORAIRES SOCIAL                                 | 10 129                   |              | 1 633                    |              | 8 496            | <i>520,25</i>  |
| HONORAIRES JURIDIQUES                             | 49 888                   |              | 25 810                   |              | 24 078           | <i>93,29</i>   |
| HONORAIRES CONSEIL R&D                            | 67 200                   |              | 11 200                   |              | 56 000           | <i>500,00</i>  |
| HONOS PROCESSUS INDUSTRIALISAT                    |                          |              | 20 300                   |              | (20 300)         | <i>-100,00</i> |
| HONORAIRES CONSEIL RH                             | 118 477                  |              | 11 600                   |              | 106 877          | <i>921,36</i>  |
| HONORAIRES CAC                                    | 3 200                    |              | 3 000                    |              | 200              | <i>6,67</i>    |
| HONORAIRES AUDIT INTERNE                          | 2 555                    |              |                          |              | 2 555            |                |
| HONORAIRES CONSEIL                                | 75 461                   |              |                          |              | 75 461           |                |
| HONORAIRES ETUDE FAISABILITE                      | 19 573                   |              |                          |              | 19 573           |                |
| HONORAIRES CIR                                    | 102 057                  |              |                          |              | 102 057          |                |
| HONORAIRES BREVET                                 | 6 418                    |              |                          |              | 6 418            |                |
| HONORAIRE JURIDIQUE INTRA                         | 4 017                    |              |                          |              | 4 017            |                |
| HONO. ETUDE DE MARCHE INTRACOM                    | 21 500                   |              |                          |              | 21 500           |                |
| HONOS HEBERGEMENT                                 | 62 777                   |              |                          |              | 62 777           |                |
| HONORAIRES TRADUCTION                             | 69 209                   |              |                          |              | 69 209           |                |
| FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX                      | 275                      |              | 554                      |              | (279)            | <i>-50,41</i>  |
| DIVERS                                            | 8 000                    |              | 477                      |              | 7 523            | <i>N/S</i>     |
| REMUNERATION INDEMNITES TESTS                     | 3 085                    |              |                          |              | 3 085            |                |
| PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB                    | 127 239                  |              | 21 000                   |              | 106 239          | <i>505,90</i>  |

## Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

|                                                                 | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations       | %              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|----------------|
| ANNONCES ET INSERTIONS                                          |                          |            | 906                      |            | (906)            | -100,00        |
| PUBLICITE/ANNONCE INTRACOM                                      | 15                       |            |                          |            | 15               |                |
| FOIRES ET EXPOSITIONS                                           |                          |            | 4 022                    |            | (4 022)          | -100,00        |
| CADEAUX                                                         | 24                       |            | 100                      |            | (76)             | -76,20         |
| CATALOGUES ET IMPRIMES                                          | 1 196                    |            | 1 052                    |            | 144              | 13,71          |
| PUBLICATIONS / SITE INTERNET                                    | 83 530                   |            |                          |            | 83 530           |                |
| TRANSPORTS SUR ACHATS                                           | 1 678                    |            | 3 968                    |            | (2 290)          | -57,71         |
| TRANSPORT/ACHAT INTRACOM                                        | 21                       |            |                          |            | 21               |                |
| VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                         | 166 324                  |            | 58 222                   |            | 108 103          | 185,67         |
| INDEMNITES KILOMETRIQUES                                        | 398                      |            |                          |            | 398              |                |
| MISSIONS_HOTELS                                                 | 28 835                   |            | 18 274                   |            | 10 561           | 57,80          |
| RECEPTIONS_REPAS                                                | 17 966                   |            | 11 185                   |            | 6 781            | 60,63          |
| FRAIS POST AUX ET DE TELECOMM.                                  | 1 230                    |            | 8 644                    |            | (7 414)          | -85,77         |
| TELEPHONE                                                       | 6 689                    |            |                          |            | 6 689            |                |
| FRAIS INTERNET                                                  | 5 832                    |            | 302                      |            | 5 530            | N/S            |
| FRAIS INTERNET INTRACOM                                         | 4 675                    |            | 863                      |            | 3 812            | 441,78         |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.                                    | 5 445                    |            | 1 741                    |            | 3 705            | 212,81         |
| FRAIS MOONCARD                                                  | 487                      |            |                          |            | 487              |                |
| COMMISSIONS SUR EMPRUNTS                                        | 32 632                   |            |                          |            | 32 632           |                |
| FRAIS DE GESTION                                                | 2 809                    |            | 1 372                    |            | 1 437            | 104,79         |
| DIVERS                                                          |                          |            | 21                       |            | (21)             | -100,00        |
| CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,..)                                | 6 371                    |            | 2 120                    |            | 4 251            | 200,54         |
| FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSON                                  | 193                      |            | 390                      |            | (197)            | -50,51         |
| <b>Valeur ajoutée produite</b>                                  | <b>743 984</b>           |            | <b>664 913</b>           |            | <b>79 072</b>    | <b>11,89</b>   |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                               | <b>127 354</b>           |            |                          |            | <b>127 354</b>   |                |
| SUBVENTION INVESTIS RAP/RESULT                                  | 127 354                  |            |                          |            | 127 354          |                |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b> | <b>19 762</b>            |            | <b>9 104</b>             |            | <b>10 658</b>    | <b>117,07</b>  |
| TAXE D'APPRENTISSAGE                                            | 10 542                   |            | 5 318                    |            | 5 224            | 98,23          |
| FORMATION CONTINUE                                              | 9 220                    |            | 3 786                    |            | 5 434            | 143,52         |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>          | <b>185</b>               |            | <b>1 936</b>             |            | <b>(1 751)</b>   | <b>-90,44</b>  |
| CET - CFE CVAE                                                  | 185                      |            | 469                      |            | (284)            | -60,55         |
| DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM                                  |                          |            | 1 455                    |            | (1 455)          | -100,00        |
| TAXES DIVERSES                                                  |                          |            | 12                       |            | (12)             | -100,00        |
| <b>Salaires et traitements</b>                                  | <b>1 770 769</b>         |            | <b>907 007</b>           |            | <b>863 762</b>   | <b>95,23</b>   |
| SALAIRES PERSONNEL FRANCE                                       | 1 492 189                |            | 736 319                  |            | 755 870          | 102,66         |
| SALAIRES PERSONNEL BELGIQUE                                     | 96 954                   |            | 46 123                   |            | 50 830           | 110,21         |
| CONGES PAYES                                                    | 86 859                   |            | 65 307                   |            | 21 552           | 33,00          |
| PRIMES ET GRATIFICATIONS                                        | 59 833                   |            | 45 766                   |            | 14 067           | 30,74          |
| INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS                                 | 8 658                    |            | 1 540                    |            | 7 118            | 462,09         |
| TICKETS RESTAURANT                                              | 26 276                   |            | 11 952                   |            | 14 324           | 119,85         |
| <b>Charges sociales</b>                                         | <b>578 812</b>           |            | <b>401 739</b>           |            | <b>177 073</b>   | <b>44,08</b>   |
| COTISATIONS URSSAF                                              | 207 127                  |            | 211 837                  |            | (4 710)          | -2,22          |
| COTISATIONS PREVOYANCE MUTUELL                                  | 43 760                   |            | 20 747                   |            | 23 013           | 110,92         |
| COTISATIONS RETRAITE                                            | 131 275                  |            | 68 888                   |            | 62 387           | 90,56          |
| COTISATIONS POLE EMPLOI                                         | 64 964                   |            | 32 575                   |            | 32 390           | 99,43          |
| COTISATIONS ADESSAT                                             | 310                      |            | 156                      |            | 153              | 98,16          |
| CHARGES SUR CONGES PAYES                                        | 21 133                   |            | 28 302                   |            | (7 169)          | -25,33         |
| FORMATIONS                                                      |                          |            | 4 520                    |            | (4 520)          | -100,00        |
| MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE                                  | 3 568                    |            | 1 029                    |            | 2 538            | 246,66         |
| CHARGES SOCIALES BELGIQUE                                       | 145 391                  |            | 56 164                   |            | 89 227           | 158,87         |
| AUTRES FRAIS DE PERSONNEL                                       |                          |            | 760                      |            | (760)            | -100,00        |
| CICE                                                            | (38 716)                 |            | (23 239)                 |            | (15 477)         | -66,60         |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                             | <b>(1 498 190)</b>       |            | <b>(654 874)</b>         |            | <b>(843 316)</b> | <b>-128,78</b> |

## Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

|                                                   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations         | %              |
|---------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------|----------------|
| <b>Autres produits d'exploitation</b>             | <b>114</b>               |            | <b>238</b>               |            | <b>(124)</b>       | <b>-52,14</b>  |
| PRODUITS DIVERS GESTION COURAN                    | 114                      |            | 238                      |            | (124)              | -52,14         |
| <b>Transfert de charges</b>                       |                          |            | <b>130 567</b>           |            | <b>(130 567)</b>   | <b>-100,00</b> |
| TRANSFERT DE CHARGES                              |                          |            | 130 567                  |            | (130 567)          | -100,00        |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b> | <b>220 173</b>           |            | <b>107 645</b>           |            | <b>112 528</b>     | <b>104,54</b>  |
| DOT AMORT IMMOS INCORP                            | 196 563                  |            | 93 801                   |            | 102 762            | 109,55         |
| DOT AMORT IMMOS CORP                              | 23 610                   |            | 13 844                   |            | 9 766              | 70,54          |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>         | <b>5</b>                 |            | <b>259</b>               |            | <b>(254)</b>       | <b>-98,00</b>  |
| REDEVANCE BREVET PI                               |                          |            | 237                      |            | (237)              | -100,00        |
| CHARGES DIVERSES GESTION COURA                    | 5                        |            | 22                       |            | (17)               | -76,55         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                    | <b>(1 718 254)</b>       |            | <b>(631 972)</b>         |            | <b>(1 086 282)</b> | <b>-171,89</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                        | <b>571</b>               |            | <b>1</b>                 |            | <b>570</b>         | <b>N/S</b>     |
| GAINS DE CHANGE                                   | 550                      |            | 1                        |            | 550                | N/S            |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS                        | 21                       |            |                          |            | 21                 |                |
| <b>Charges financières</b>                        | <b>41 253</b>            |            | <b>66</b>                |            | <b>41 188</b>      | <b>N/S</b>     |
| INTERETS EMPRUNT                                  | 40 888                   |            |                          |            | 40 888             |                |
| INTERETS DES AUTRES DETTES                        | 297                      |            | 40                       |            | 257                | 642,33         |
| PERTE DE CHANGE                                   | 68                       |            | 26                       |            | 42                 | 165,29         |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>              | <b>(1 758 936)</b>       |            | <b>(632 037)</b>         |            | <b>(1 126 899)</b> | <b>-178,30</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                     | <b>1 688</b>             |            |                          |            | <b>1 688</b>       |                |
| PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS                     | 1 688                    |            |                          |            | 1 688              |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                    | <b>3 418</b>             |            | <b>2 805</b>             |            | <b>613</b>         | <b>21,85</b>   |
| AMENDES ET PENALITES                              |                          |            | 346                      |            | (346)              | -100,00        |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU                    | 3 418                    |            | 2 459                    |            | 959                | 39,00          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                      | <b>(1 730)</b>           |            | <b>(2 805)</b>           |            | <b>1 075</b>       | <b>38,33</b>   |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                   | <b>(1 510 095)</b>       |            | <b>(771 946)</b>         |            | <b>(738 149)</b>   | <b>-95,62</b>  |
| CIR                                               | (1 510 095)              |            | (503 456)                |            | (1 006 639)        | -199,95        |
| CIR (ANNEES PRECEDENTES)                          |                          |            | (264 056)                |            | 264 056            | 100,00         |
| CREDIT IMPOT EXPORT                               |                          |            | (4 434)                  |            | 4 434              | 100,00         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                     | <b>(250 570)</b>         |            | <b>137 104</b>           |            | <b>(387 675)</b>   | <b>-282,76</b> |

## Du résultat à la trésorerie

|                                                                                                                                                                  |  | 31/12/2018               |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                  |  | Impact sur la trésorerie |                  |
|                                                                                                                                                                  |  | Recette                  | Dépense          |
| <b>Votre résultat comptable est de</b>                                                                                                                           |  |                          | <b>250 570</b>   |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) |  | 220 173                  |                  |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)                                            |  |                          |                  |
| <b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation</b>                                                                                            |  |                          | <b>30 398</b>    |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de :                                                                                                                        |  |                          |                  |
| <b>Financement externe</b>                                                                                                                                       |  |                          |                  |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières                                                                                              |  |                          |                  |
| Apports et comptes courants                                                                                                                                      |  |                          |                  |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice                                                                                                                      |  | 1 511 385                |                  |
| Subventions obtenues sur l'exercice                                                                                                                              |  | 53 894                   |                  |
| <b>Total des ressources externes</b>                                                                                                                             |  | <b>1 565 280</b>         |                  |
| Mais votre entreprise a des :                                                                                                                                    |  |                          |                  |
| <b>Éléments à financer</b>                                                                                                                                       |  |                          |                  |
| Dividendes                                                                                                                                                       |  |                          |                  |
| Acquisitions d'éléments immobilisés                                                                                                                              |  |                          | 4 971 600        |
| Prélèvements et comptes courants                                                                                                                                 |  |                          |                  |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts                                                                                                        |  |                          | 1 373            |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                                                                                                       |  |                          |                  |
| <b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>                                                                                                            |  |                          | <b>4 972 972</b> |
| Compte tenu de :                                                                                                                                                 |  |                          |                  |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent                                                                                                               |  | 5 011 801                |                  |
| <b>La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à</b>                                                                            |  | <b>1 573 710</b>         |                  |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :            |  |                          |                  |
| Variation des stocks                                                                                                                                             |  |                          |                  |
| Acomptes versés                                                                                                                                                  |  |                          |                  |
| Variation des créances clients                                                                                                                                   |  |                          |                  |
| Variation des autres créances                                                                                                                                    |  |                          | 715 736          |
| Acomptes reçus                                                                                                                                                   |  |                          |                  |
| Variation des dettes fournisseurs                                                                                                                                |  | 1 012 814                |                  |
| Variation des autres dettes                                                                                                                                      |  | 545 715                  |                  |
| <b>Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation</b>                                                                                                |  | <b>842 794</b>           |                  |
| <b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de</b>                                                                                             |  | <b>2 416 504</b>         |                  |



*Vous accompagner  
durablement.*

Conseil | Expertise | Audit

**Grenoble / Seyssinet :**

4, rue Paul Valérien Perrin - 38170 Seyssinet-Pariset

**Grenoble / Meylan :**

65 B, boulevard des Alpes - 38240 Meylan

**Annecy :**

215, route de Montava - 74370 Argonay

**Chambéry :**

35, rue de la Chavanne - 73490 La Ravoire

Site internet : [www.groupebbm.com](http://www.groupebbm.com)

E-mail : [contact@groupebbm.com](mailto:contact@groupebbm.com)

Standard : +33 (0)4 76 48 48 49



**SARL CABINET François CLAVELIN**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
1 Allée des Pervenches 38240 MEYLAN  
SIRET N° 518 347 539 00026

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**SA DIABELOOP**

**- 155-157 cours Berriat - 38 000 GRENOBLE-**

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2018**

fe

**SARL CABINET François CLAVELIN**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
1 Allée des Pervenches 38240 MEYLAN  
SIRET N° 518 347 539 00026

**SA DIABELOOP**

155-157 cours Berriat  
38 000 GRENOBLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

A l'assemblée générale de la société DIABELOOP,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous été confiée dans vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DIABELOOP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Des comptes ont été arrêtés par votre conseil d'administration du 16 avril 2019. Ces comptes ont fait l'objet de notre part d'un premier rapport en date du 21 mai 2019, dans lequel nous avons certifié les comptes sans réserve.

Ces comptes annuels ont été modifiés par le conseil d'administration du 10 juillet 2019 pour compléter la production immobilisée de 1 384 884 €. Le résultat de l'exercice passe ainsi de – 1 635 454 € à – 250 570 €. Nous sommes de ce fait amenés à émettre un nouveau rapport qui se substitue à notre premier rapport du 21 mai 2019.

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

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

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

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

**Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous

FE

n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justifications des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R. 823-7 du Code commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « frais de recherche et de développement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de recherche et de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de recherche et de développement, vérifié leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note « frais de recherche et de développement » de l'annexe fournit une information appropriée.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

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

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

qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

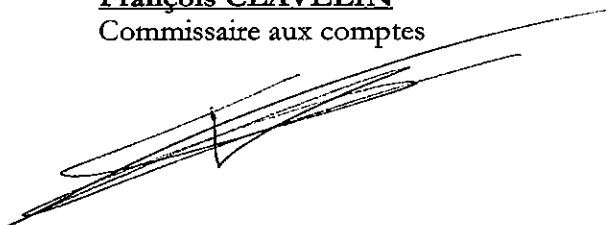
Fait à Meylan, le 7 octobre 2019

**SARL CABINET François CLAVELIN**

Représenté par

**François CLAVELIN**

Commissaire aux comptes



# Bilan Actif

|                                                |                                                    | 31/12/2018        |                   |                   | 31/12/2017        |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I)                |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Frais d'établissement                              | 548 771           | 274 894           | 273 878           | 456 801           |
|                                                | Frais de développement                             | 9 120 767         |                   | 9 120 767         | 4 342 946         |
|                                                | Concessions brevets droits similaires              | 139 137           | 15 470            | 123 667           | 19 670            |
|                                                | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 54 534            | 30 366            | 24 167            | 27 259            |
|                                                | Autres immobilisations corporelles                 | 48 442            | 14 822            | 33 620            | 13 760            |
|                                                | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équival. |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres participations                          |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Créances rattachées à des participations       |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                      |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Prêts                                          |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Autres immobilisations financières             | 44 474                                             |                   | 44 474            | 8 710             |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>                              |                                                    | <b>9 956 125</b>  | <b>335 552</b>    | <b>9 620 573</b>  | <b>4 869 146</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                                                | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                                                | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Créances clients et comptes rattachés              |                   |                   |                   |                   |
|                                                | Autres créances                                    | 2 313 373         |                   | 2 313 373         | 1 625 284         |
| Capital souscrit appelé, non versé             |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 2 417 071                                          |                   | 2 417 071         | 5 011 801         |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 29 589            |                   | 29 589            | 1 942             |
|                                                | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>4 760 033</b>  |                   | <b>4 760 033</b>  | <b>6 639 028</b>  |
|                                                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations (V)    |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| Ecart de conversion actif (VI)                 |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    |                                                    | <b>14 716 158</b> | <b>335 552</b>    | <b>14 380 606</b> | <b>11 508 174</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                                      | Capital social ou individuel                            | 568 460           | 568 460           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 7 256 658         | 7 256 658         |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                   |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          |                   |                   |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                   |                   |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 7 936             | (129 168)         |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                  | (250 570)         | 137 104           |
| Subventions d'investissement                                                 | 348 894                                                 | 295 000           |                   |
| Provisions réglementées                                                      |                                                         |                   |                   |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                         | <b>7 931 378</b>  | <b>8 128 054</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   | 376 000           | 376 000           |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                                                         | <b>376 000</b>    | <b>376 000</b>    |
| <b>Provisions</b>                                                            | Provisions pour risques                                 |                   |                   |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                   |                   |
| <b>Total des provisions</b>                                                  |                                                         |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>                                                            | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 510 579         |                   |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                   | 748 155           | 748 155           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                   |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 2 977 683         | 1 964 869         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 380 605           | 289 584           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 28 848                                                  |                   |                   |
| Autres dettes                                                                | 1 513                                                   | 1 513             |                   |
| Produits constatés d'avance (1)                                              | 425 846                                                 |                   |                   |
| <b>Total des dettes</b>                                                      |                                                         | <b>6 073 229</b>  | <b>3 004 120</b>  |
| Ecarts de conversion passif                                                  |                                                         |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>14 380 606</b> | <b>11 508 174</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | (250 570,43)      | 137 104,30        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 4 630 666         | 3 004 120         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 567               |                   |

# Compte de Résultat

|                                                                 |                                                                   | 31/12/2018         |         | 31/12/2017       |      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|------------------|------|
|                                                                 |                                                                   | 12 mois            | %CA.    | 12 mois          | %CA. |
| PRODUITS<br>D'EXPLOITATION                                      | Ventes de marchandises                                            |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Production vendue (Biens)                                         |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Production vendue (Services et Travaux)                           |                    |         |                  |      |
|                                                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                          |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Production stockée                                                |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Production immobilisée                                            | 4 711 456          |         | 1 851 417        |      |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                                        | 127 354            |         |                  |      |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                                                                   |                    | 130 567 |                  |      |
| Autres produits                                                 | 114                                                               |                    | 238     |                  |      |
|                                                                 | <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>4 838 924</b>   |         | <b>1 982 222</b> |      |
| CHARGES<br>D'EXPLOITATION                                       | Achats de marchandises                                            |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Variation de stock                                                |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Achats de matières et autres approvisionnements                   |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Variation de stock                                                |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Autres achats et charges externes                                 | 3 967 472          |         | 1 186 504        |      |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 19 947             |         | 11 040           |      |
|                                                                 | Salaires et traitements                                           | 1 770 769          |         | 907 007          |      |
|                                                                 | Charges sociales du personnel                                     | 578 812            |         | 401 739          |      |
|                                                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant                          |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 220 173            |         | 107 645          |      |
| Autres charges                                                  | 5                                                                 |                    | 259     |                  |      |
|                                                                 | <b>Total des charges d'exploitation</b>                           | <b>6 557 178</b>   |         | <b>2 614 195</b> |      |
|                                                                 | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>(1 718 254)</b> |         | <b>(631 972)</b> |      |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                          | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                    |         |                  |      |
|                                                                 | De participations (3)                                             |                    |         |                  |      |
|                                                                 | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 21                 |         |                  |      |
|                                                                 | Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges  |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Différences positives de change                                   | 550                |         | 1                |      |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                                                                   |                    |         |                  |      |
|                                                                 | <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>571</b>         |         | <b>1</b>         |      |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                    |         |                  |      |
|                                                                 | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 41 185             |         | 40               |      |
|                                                                 | Différences négatives de change                                   | 68                 |         | 26               |      |
|                                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                    |         |                  |      |
|                                                                 | <b>Total des charges financières</b>                              | <b>41 253</b>      |         | <b>66</b>        |      |
|                                                                 | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                         | <b>(40 682)</b>    |         | <b>(65)</b>      |      |
|                                                                 | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                              | <b>(1 758 936)</b> |         | <b>(632 037)</b> |      |
|                                                                 | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>1 688</b>       |         |                  |      |
|                                                                 | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>3 418</b>       |         | <b>2 805</b>     |      |
|                                                                 | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      | <b>(1 730)</b>     |         | <b>(2 805)</b>   |      |
|                                                                 | <b>PARTICIPATION DES SALAIRES</b>                                 |                    |         |                  |      |
|                                                                 | <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>                                   | <b>(1 510 095)</b> |         | <b>(771 946)</b> |      |
|                                                                 | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>4 841 183</b>   |         | <b>1 982 223</b> |      |
|                                                                 | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>5 091 754</b>   |         | <b>1 845 119</b> |      |
|                                                                 | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>(250 570)</b>   |         | <b>137 104</b>   |      |

# Règles et Méthodes Comptables

## Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun évènement particulier n'est survenu durant l'exercice clos le 31/12/2018.

## Autres éléments significatifs

Jeune Entreprise Innovante :

La société DIABELOOP a sollicité l'avis de l'administration fiscale sur son éligibilité au statut de Jeune Entreprise Innovante.

Celle-ci a répondu favorablement, ce qui a permis à la société d'opter pour le statut de J.E.I. à partir de l'exercice 2017.

A la clôture de l'exercice l'ensemble des conditions pour bénéficier du régime J.E.I. a été respecté :

-personnel de l'entreprise < 250 personnes : 31

-chiffre d'affaires de l'exercice < 40 M€ : 0€

-total bilan à la clôture < 27 M€ : 14 381 K€

-société créée depuis moins de 8 ans : 2015

-dépenses de recherche et développement > à 15% des charges

-détenation du capital > 50% par des personnes physiques ou société de capital-risque : 60,31%

-la société n'a pas été créée dans le cadre d'une concentration / restructuration / extension d'activité / reprise d'activité.

Ce statut permet à la société de bénéficier d'une réduction de charges sociales d'un montant de 225 K€.

## Frais de recherche et de développement

Les dépenses de développement sont inscrites au bilan si et seulement si toutes les conditions définies ci après sont remplies :

Le produit ou processus est clairement défini et les coûts qui y sont liés sont mesurés de façon fiable et identifiés séparément,

La faisabilité technique du produit est démontrée,

Le produit ou processus a de sérieuses chances d'être commercialisé ou utilisé en interne,

Les actifs seront générateurs d'avantages économiques futurs,

Les ressources techniques et financières adéquates et les autres ressources nécessaires à l'achèvement du projet sont disponibles.

Les dépenses de développement comprennent les coûts directs et indirects engagés sur les projets et principalement les salaires des chercheurs, ingénieurs et techniciens et le coût des matières premières et autres services consommés des biens utilisés pour les activités de développement.

Ces dépenses sont amorties linéairement sur 3 ans compte tenu de la nature des éléments activés.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, et à chaque clôture d'exercice, les projets de développement inscrits au bilan font l'objet d'une analyse afin de s'assurer que chaque projet remplit toujours les critères d'activation. Le cas échéant, une dépréciation est comptabilisée.

Il est rappelé que, conformément aux règles françaises en la matière, l'existence à l'actif du bilan de coûts de développement non encore amortis supérieurs au montant des réserves libres fait obstacle à la distribution de dividendes.

De par la nature de la société et compte tenu du caractère innovant de ses produits, une partie significative des charges de la société DIABELOOP répond aux critères définis par les normes comptables pour la mise à l'actif.

La quote part des frais de recherche et développement, comptabilisée à l'actif sur cet exercice s'élève à 4 711 456 € pour l'année 2018.

# Règles et Méthodes Comptables

Les frais de recherche et de développement donnent droit à un crédit d'impôt recherche reconnu à l'issue de l'exercice pendant lequel les dépenses ont été comptabilisées.

Le Crédit d'Impôt Recherche généré au titre des dépenses de l'année 2018 s'élève à 1 510 095 €.

## Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement particulier n'est survenu postérieurement à l'exercice clos le 31/12/2018.

## Règles et méthodes comptables

### *Règles générales*

La situation arrêtée à la date du 31/12/2018 a été élaborée et présentée en application du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2016-06, 2016-07 et 2018-07.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### *Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les durées d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

- Frais d'établissement : 3 ans

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### *Immobilisations corporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité estimée. Les valeurs résiduelles ne sont pas prises en compte, leur impact étant non significatif. Les durées d'amortissement les plus

# Règles et Méthodes Comptables

généralement retenues sont les suivantes :

- Installations techniques, matériel et outillage : de 3 à 5 ans
- Installations générales, agencements, aménagements divers : de 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel informatique, mobilier, matériel de bureau : de 3 à 10 ans

## *Rémunération des dirigeants*

Cette information, conduisant à indiquer des rémunérations individuelles, n'est pas communiquée.

## *Avantages du personnel*

Les régimes à prestations définies sont des régimes pour lesquels les risques actuariels incombent à la société. Ils sont liés aux engagements de fin de carrière définis par le code du travail. L'engagement de retraite est calculé selon une approche prospective (méthode des unités de crédit projetées), qui tient compte des modalités de calcul des indemnités prévues par la convention collective et de paramètres actuariels (taux d'actualisation, taux de revalorisation de salaires, taux de rotation, taux de mortalité,...).

La société n'externalise pas le financement de ses engagements de retraite.

L'engagement est considéré comme non significatif au 31 décembre 2018.

## *Subventions d'exploitation*

Les subventions sont comptabilisées en produits, au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé et que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues.

## *Impôt sur les résultats*

La société est assujettie au régime de droit commun en termes d'impôt sur les sociétés.

La rubrique "charge d'impôt" inclut l'impôt exigible au titre de la période après déduction des éventuels crédits d'impôt.

## *Impôt exigible*

L'impôt exigible est déterminé sur la base du résultat fiscal de la période, qui peut différer du résultat comptable suite aux réintégrations et déductions de certains produits et charges selon les positions fiscales en vigueur et en retenant le taux d'impôt voté à la date d'établissement des informations financières.

## *Crédit d'Impôt Recherche (CIR)*

Les entreprises industrielles et commerciales imposées selon le régime du réel qui effectuent des dépenses de recherche peuvent bénéficier d'un crédit d'impôt.  
Le crédit d'impôt est calculé par année civile et s'impute sur l'impôt dû par l'entreprise au titre de l'année au cours

## Règles et Méthodes Comptables

de laquelle les dépenses de recherche ont été encourues. Le crédit d'impôt non imputé est reportable, en régime de droit commun, sur les trois années suivant celle au titre de laquelle il a été constaté. La fraction non utilisée à l'expiration de cette période est remboursée à l'entreprise.

La société bénéficiant du statut de Jeune Entreprise Innovante, le remboursement de cette créance sera obtenu immédiatement.

### *Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)*

La société bénéficie du CICE au titre de ses salariés éligibles. Le produit dont le montant s'élève à 38 716 euros pour l'année 2018, est présenté au crédit des charges du personnel.

Le crédit d'impôt est utilisé pour améliorer la compétitivité de l'entreprise à travers le financement d'effort en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

### *Engagements hors bilan*

Le suivi des engagements hors bilan assuré par la société vise les informations relatives aux engagements donnés et reçus suivants :

- suretés personnelles (avals, cautions et garanties),
- suretés réelles (hypothèques, nantissements, gages),
- locations simples, obligations d'achats et d'investissements,
- autres engagements.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

|                                          | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice                                          | Mouvements de l'exercice |                  |             |                  | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------------------------|
|                                          |                                                                                | Augmentations            |                  | Diminutions |                  |                                    |
|                                          |                                                                                | Réévaluations            | Acquisitions     | Virt p à p. | Cessions         |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement                                      |                          | 6 857 096        |             | 2 079 275        | 9 669 538                          |
|                                          | Autres                                                                         | 4 891 718                | 117 636          |             |                  | 139 137                            |
|                                          | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                     | <b>4 913 218</b>         | <b>6 974 732</b> |             | <b>2 079 275</b> | <b>9 808 675</b>                   |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains                                                                       |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 45 678                   | 17 712           |             | 8 856            | 54 534                             |
|                                          | Instal., agencement, aménagement divers                                        |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Matériel de transport                                                          |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 16 920                   | 32 126           |             | 603              | 48 442                             |
|                                          | Emballages récupérables et divers                                              |                          |                  |             |                  |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours     |                                                                                |                          |                  |             |                  |                                    |
| Avances et acomptes                      |                                                                                |                          |                  |             |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>62 597</b>                                                                  |                          | <b>49 838</b>    |             | <b>9 459</b>     | <b>102 976</b>                     |
| <b>FINANCIERES</b>                       | Participations évaluées en équivalence                                         |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Autres participations                                                          |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Autres titres immobilisés                                                      |                          |                  |             |                  |                                    |
|                                          | Prêts et autres immobilisations financières                                    | 8 710                    |                  | 35 998      | 234              | 44 474                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b> | <b>8 710</b>                                                                   |                          | <b>35 998</b>    | <b>234</b>  | <b>44 474</b>    |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>4 984 526</b>                                                               |                          | <b>7 060 568</b> |             | <b>2 088 968</b> | <b>9 956 125</b>                   |

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          | 91 970                                | 274 386                  | 91 462         | 274 894                            |
| Autres                                                                             | 1 831                                 | 18 664                   | 5 025          | 15 470                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>93 801</b>                         | <b>293 050</b>           | <b>96 487</b>  | <b>290 363</b>                     |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |                |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |                |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |                |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 18 419                                | 17 486                   | 5 538          | 30 366                             |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |                |                                    |
| Matériel de transport                                                              |                                       |                          |                |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 3 160                                 | 16 389                   | 4 726          | 14 822                             |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>21 579</b>                         | <b>33 875</b>            | <b>10 265</b>  | <b>45 189</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>115 379</b>                        | <b>326 925</b>           | <b>106 752</b> | <b>335 552</b>                     |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2018       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 44 474           | 44 474           |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |                  |                  |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 36               | 36               |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 132 590          | 132 590          |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 548 811        | 1 548 811        |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 551 960          | 551 960          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        | 59 594           | 59 594           |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 20 382           | 20 382           |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 29 589           | 29 589           |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>2 387 436</b> | <b>2 387 436</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 567              | 567              |                  |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 510 012        | 67 449           | 1 076 710        | 365 854        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 977 683        | 2 977 683        |                  |                |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 164 783          | 164 783          |                  |                |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 190 742          | 190 742          |                  |                |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                  |                |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 25 080           | 25 080           |                  |                |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 28 848           | 28 848           |                  |                |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 748 155          | 748 155          |                  |                |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 513            | 1 513            |                  |                |
| Dettes représentatives de titres empruntés         |                                                      |                  |                  |                  |                |
| Produits constatés d'avance                        | 425 846                                              | 425 846          |                  |                  |                |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>6 073 229</b> | <b>4 630 666</b> | <b>1 076 710</b> | <b>365 854</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 1 510 000        |                  |                  |                |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 1 373            |                  |                  |                |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |                  |                |

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

|                                 |                                         | 31/12/2018 | Nombre            | Val. Nominale | Montant           |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b> | Du capital social début exercice        |            | 568 460,00        | 1,0000        | 568 460,00        |
|                                 | Emises pendant l'exercice               |            |                   | 0,0000        |                   |
|                                 | Remboursées pendant l'exercice          |            |                   | 0,0000        |                   |
|                                 | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>568 460,00</b> | <b>1,0000</b> | <b>568 460,00</b> |

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

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

|                                      |                | 31/12/2018     |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |                | <b>192 197</b> |
| <b>Autres créances</b>               |                | <b>192 197</b> |
| <i>ORG SOCIAUX-PDTS A RECEVOIR</i>   | <i>132 582</i> |                |
| <i>ETAT-PRODUIT A RECEVOIR</i>       | <i>59 594</i>  |                |
| <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>    | <i>21</i>      |                |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|                                                               |                | 31/12/2018     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>618 744</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>1 952</b>   |
| <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>                           | <i>1 385</i>   |                |
| <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>                                | <i>567</i>     |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>342 624</b> |
| <i>FRS-FACTURES NON PARVENUES</i>                             | <i>342 624</i> |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>245 320</b> |
| <i>PROVISION CONGES PAYES</i>                                 | <i>164 775</i> |                |
| <i>PROV CHARGES/PROV CP</i>                                   | <i>55 465</i>  |                |
| <i>ETAT-TAXE APPRENTISSAGE</i>                                | <i>15 860</i>  |                |
| <i>ETAT-FORMATION PROFESSIONNELLE</i>                         | <i>9 220</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>                   |                | <b>28 848</b>  |
| <i>FOURN IMMO-FACTURES NON PARVEN</i>                         | <i>28 848</i>  |                |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

|                                    | 31/12/2018 | Charges       | Produits       |
|------------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION |            | 29 589        | 425 846        |
| Charges et Produits FINANCIERS     |            |               |                |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS  |            |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       |            | <b>29 589</b> | <b>425 846</b> |

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

**DIABELOOP**  
**Société anonyme au capital de 907.563 euros**  
**Siège social: 155-157, cours Berriat 38028 Grenoble**  
**810 416 438 RCS Grenoble**  
**La « Société »**

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**EN DATE DU 22 OCTOBRE 2019**

[...]

**PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Conseil d'Administration sur la gestion de la Société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2018, du rapport sur les stocks options, du rapport sur l'attribution gratuite d'actions et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes dudit exercice comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Elle approuve, statuant conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, la somme de 0€ enregistrée en 2018 au titre des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles visés à l'article 39-4 de ce même Code.

En conséquence, elle donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de leur gestion pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'il n'a été distribué aucun dividende au cours des trois derniers exercices.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018, soit (250.570) €, de la façon suivante :

(250.570) €  
au compte "Report à nouveau" dont le montant serait porté  
de 7.936 € à (242.634) €.

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

[...]

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance de la démission de SOFIMAC REGIONS (anciennement SOFIMAC PARTNERS) et sur proposition du Conseil d'Administration, décide de nommer en qualité d'administrateur,

**SOFIMAC INNOVATION**, société par actions simplifiée au capital de 634.577,76 euros, dont le siège social situé au 41 rue Boissy, d'Anglas, 75008 Paris et immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro, 420 748 09, étant précisé que **SOFIMAC INNOVATION** a d'ores et déjà indiqué que son représentant permanent serait Monsieur François Miceli.

La présente nomination prendra effet immédiatement à la date des présentes et pour une durée de trois ans expirant à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

**SOFIMAC INNOVATION** a déclaré accepter dès à présent les fonctions d'administrateur de la Société et qu'elle n'est atteinte d'aucune mesure susceptible de lui interdire d'exercer lesdites fonctions à la date des présentes.

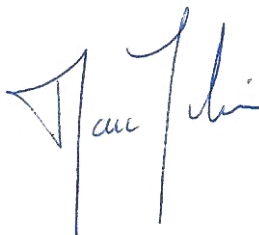
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

#### CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance de la démission de la société SARL CABINET François Clavelin de ses fonctions de Commissaire aux comptes titulaire de la Société et de la société GB consultants de ses fonctions de Commissaire aux comptes suppléant de la Société, et sur proposition du Conseil d'Administration, décide de nommer, en qualité de co-commissaires aux comptes :

- **BM&A**, société par actions simplifiée au capital de 1.200.000 euros, dont le siège social est situé 11 rue Laborde, 75008 Paris, et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 348 461 443, pour une durée qui prendra fin à l'issue de l'assemblée générale qui sera appelé à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 (soit la durée restant à courir du mandat de son prédécesseur) ; et
- **Ernst & Young et Autres**, société par actions simplifiée à capital variable, dont le siège social est situé 1-2 place des saisons - Paris La Défense 1, 92400 Courbevoie, et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 438 476 913, pour une durée qui prendra fin à l'issue de l'assemblée générale qui sera appelé à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

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



\_\_\_\_\_  
Pour extrait certifié conforme  
Monsieur Marc Julien  
Scrutateur exerçant les fonctions de directeur général délégué de la Société