

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

| | | | | | | | |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------------|-----------|------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> | | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>0001BPLACE DE LA DEFENSE 92400 COURBEVOIE</u> | | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> | | | | | |
| Numéro SIRET* <u>4 3 3 8 0 3 1 3 7 0 0 0 3 6</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| | | Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u> | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | | Net 3 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | 13 770 336 | CQ | 13 770 336 | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 3 354 023 | AG | 2 765 157 | 588 866 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 268 259 | AK | | 268 259 |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 897 | AO | 897 | 0 |
| | | Constructions | AP | 664 439 | AQ | 664 439 | 0 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 475 548 | AU | 335 326 | 140 222 |
| | | Immobilisations en cours | AV | 6 842 | AW | | 6 842 |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 18 540 343 | BK | 3 765 819 | 14 774 524 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 9 896 308 | BY | | 9 896 308 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 3 035 734 | CA | | 3 035 734 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | | |
| Disponibilités | | CF | 299 697 | CG | | 299 697 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 2 395 571 | CI | | 2 395 571 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 15 627 309 | CK | | 15 627 309 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 34 167 652 | IA | 3 765 819 | 30 401 833 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | (3) Part à plus d'un an | CR | | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

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

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

| Désignation de l'entreprise | | MERSEN CORPORATE SERVICES | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|---|----|----------------------------------|------------|
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 573 500.....) | DA | | | 3 573 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | 72 683 |
| | Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | 357 350 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | | | 250 972 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | | 779 508 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | 16 454 |
| | TOTAL (I) | DL | | | 5 050 468 |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| TOTAL (II) | | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | 1 612 978 |
| | TOTAL (III) | DR | | | 1 612 978 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | | 0 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | | 5 512 967 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | | 5 066 599 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | 1 016 739 |
| | Autres dettes | EA | | | 12 142 082 |
| Compte régul. | EB | | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | | | 23 738 387 |
| | Écarts de conversion passif* (V) | ED | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | | 30 401 833 |
| RENVVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | | |
| | | 1D | | | |
| | | 1E | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | | | 23 738 387 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | 0 | |

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

| | | Exercice N | | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|---|---|--|--|---------|----------------------------------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | FB | FC | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | FE | FF | |
| | | FG | FH | FI | 55 765 938 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | 55 765 938 |
| | Production stockée* | | | FM | |
| | Production immobilisée* | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP | 4 388 |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | 42 479 796 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX | 786 345 |
| | Salaires et traitements* | | | FY | 7 009 580 |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 2 996 265 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | GA | 269 138 |
| | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | GD | 546 772 | |
| | Autres charges (12) | | | GE | 3 519 |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 54 091 414 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | 1 678 911 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | (III) | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | (IV) | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 39 206 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | 83 |
| | Différences positives de change | | | GN | 184 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 39 473 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ | 0 |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | 214 305 |
| | Différences négatives de change | | | GS | 4 096 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 218 401 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | -178 928 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 1 499 983 |

Désignation de l'entreprise MERSEN CORPORATE SERVICESNéant *

| | | Exercice N | | |
|---|---|--|------------|--|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 2 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 3 645 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 5 645 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 396 739 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 5 380 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 402 119 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | -396 474 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 12 716 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 311 284 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 55 815 443 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 55 035 935 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 779 508 | |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | facultatives A6 | obligatoires A9 | | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |
| (7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le | Exercice N | | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| Indemnité d'Occupation anciens locaux 05-06/2022 | 163 406 | | | |
| Travaux remise en état anciens locaux | 233 333 | | | |
| Dotation Amortissement Dérogatoire | 5 380 | | | |
| Produit sur Cession Immo Corp | | 2 000 | | |
| Reprise Amortissement Dérogatoire | | 3 645 | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|---|--|-----------------|-----------------|------------|---|---------|---|------------|--|------------|-----------|---|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | CZ | 9 379 703 | | D8 | | | D9 | 4 390 633 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | KD | 3 390 711 | | KE | | | KF | 312 542 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | 897 | | KH | | | KI | 0 | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | 243 618 | | KK | | | KL | 0 | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | | KN | | | KO | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | KP | 420 821 | | KQ | | | KR | 0 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | KS | | | KT | | | KU | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 120 024 | | KW | | | KX | 4 903 | |
| | Matériel de transport* | | | | KY | | | KZ | | | LA | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 569 314 | | LC | | | LD | 22 056 | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | | LF | | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | | LI | | | LJ | 6 842 | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | | LL | | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 1 354 674 | | LO | | | LP | 33 800 | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | | 8M | | | 8T | |
| Autres participations | | | | 8U | | | 8V | | | 8W | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | | 1R | | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | | 1U | | | 1V | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | | | LR | | | LS | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 14 125 088 | | ØH | | | ØJ | 4 736 976 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | |
| | | | | | | 1 | | 3 | | 4 | | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | IN | | | CØ | 13 770 336 | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | IO | 80 971 | | LV | 3 622 282 | | IX | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | IP | | | LX | 897 | | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | | MA | 243 618 | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | | MD | | | ME | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | | IS | | | MG | 420 821 | | MI | | |
| | | Inst. gales., agencts, aménagements divers | | | IU | 0 | | MN | 124 927 | | MO | | |
| | Matériel de transport | | | | IV | | | MP | | | MQ | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | | | | IW | 240 749 | | MT | 350 621 | | MU | | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | IX | | | MV | | | MW | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | 0 | | MZ | 6 842 | | NA | | |
| | Avances et acomptes | | | | NC | | | ND | | | NE | | |
| TOTAL III | | | | IY | 240 749 | | NH | 1 147 725 | | NI | | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | | ØU | | | M7 | ØW | |
| | Autres participations | | | | 1Ø | | | ØX | | | ØY | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 11 | | | 2B | | | 2C | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 12 | | | 2E | | | 2F | 2G | |
| | TOTAL IV | | | | 13 | | | NJ | | | NK | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | 14 | | | ØK | 321 720 | | ØL | 18 540 343 | ØM | |

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Exercice N clos le : 31/12/2022

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

 Désignation de l'entreprise : MERSEN CORPORATE SERVICES

 Néant *

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

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

**CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

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

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

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

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

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--|---|-----------------------------|---|---|---------------------------------------|---|--|
| Désignation de l'entreprise MERSEN CORPORATE SERVICES | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| CADRE A | | | | | | | | | | | | |
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | | Augmentations : dotations de l'exercice | | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | | | | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 2 595 700 | PF | 227 628 | PG | 58 171 | PH | 2 765 157 | | | |
| TOTAL I | | RK | 2 595 700 | RM | 227 628 | RN | 58 171 | RO | 2 765 157 | | | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | 243 618 | PN | 0 | PO | | PQ | 243 618 | | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | | | |
| | Inst. générales, agencements, aménagement des constructions | PV | 420 821 | PW | 0 | PX | | PY | 420 821 | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | | | | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | 47 670 | QE | 12 184 | QF | 0 | QG | 59 854 | | | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | | | | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 486 896 | QM | 29 326 | QN | 240 749 | QO | 275 472 | | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | | |
| TOTAL II | | QU | 1 199 006 | QV | 41 509 | QW | 240 749 | QX | 999 765 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | QN | 3 794 705 | OP | 269 138 | OQ | 298 920 | OR | 3 764 923 | | | |
| CADRE B | | | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | | N2 | | N3 | N4 | N5 | | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | | RR | | RS | RT | RU | | RV | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | | P6 | | P7 | P8 | P9 | | Q1 | | |
| TOTAL I | RW | RX | | RY | | RZ | SB | SC | | SD | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | | Q4 | | Q5 | Q6 | Q7 | | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | R3 | R4 | | R5 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | S1 | S2 | | S3 | | |
| Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | | S7 | | S8 | S9 | T1 | | T2 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | | T5 | | T6 | T7 | T8 | | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | U4 | U5 | | U6 | | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | V2 | V3 | | V4 | | |
| Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | 5 380 | V8 | | V9 | W1 | 3 645 | W2 | W3 | | |
| Emballages récup. et divers | W4 | W5 | | W6 | | W7 | W8 | W9 | | X1 | | |
| TOTAL II | X2 | X3 | 5 380 | X4 | | X5 | X6 | 3 645 | X7 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III | NL | | | | | NM | | | | NO | | |
| Total général (I+II+III) | NP | NQ | 5 380 | NR | | NS | NT | 3 645 | NU | NV | | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | 5 380 | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | | NY | 3 645 | Total général non ventilé (NW-NY) | | NZ | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | Montant net au début de l'exercice | | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | | Z9 | | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | SP | | | SR | |

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

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

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|--|--|--|---|--|--|-----------|
| Désignation de l'entreprise <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 14 719 | 5 380 | 3 645 | 16 454 |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | 14 719 | 5 380 | 3 645 | 16 454 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 83 | 0 | 83 | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 1 044 630 | 268 086 | 0 | 1 312 716 |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 0 | 0 | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 25 964 | 278 686 | 4 388 | 300 262 |
| TOTAL II | 5Z | 1 070 677 | 546 772 | 4 471 | 1 612 978 | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 897 | 0 | 897 |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | 897 | 0 | | 897 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 1 086 293 | 552 152 | 8 116 | 1 630 330 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | 546 772 | 4 388 | | |
| | - financières | UG | 0 | 83 | | |
| | - exceptionnelles | UJ | 5 380 | 3 645 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 | |

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

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

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

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|---|---|---|------------|-------------------|--|--|------------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 9 896 308 | | 9 896 308 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 2 970 | | 2 970 | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 374 | | 374 | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 3 030 396 | | 3 030 396 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | 0 | | 0 | | | | |
| | | Divers | | VP | 0 | | 0 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 0 | | 0 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 0 | | 0 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 2 395 571 | | 2 395 571 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 15 325 619 | VU | 15 325 619 | VV | | | |
| RENOVOIS | (1) | Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | | – Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 0 | | 0 | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 5 512 967 | | 5 512 967 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 3 570 772 | | 3 570 772 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 955 433 | | 955 433 | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 347 606 | | 347 606 | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 192 788 | | 192 788 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | 1 016 739 | | 1 016 739 | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 12 010 072 | | 12 010 072 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 132 010 | | 132 010 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 23 738 387 | VZ | 23 738 387 | | | | | |
| RENOVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|---|--|----|
| Désignation de l'entreprise : <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | | * Exercice N, clos le : <u>31/12/2022</u> | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | WA | 779 508 | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | WB | 0 | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | WE | 74 757 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | | XE | 91 009 | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | 299 752 | XE | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | | WE | 16 252 | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | WE | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | WE | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | I8 | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | - Plus-values nettes à court terme | | | ZN | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | WN | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | YI | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | TOTAL I | WR | 1 521 978 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | WV | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | WH | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | | WP | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | WW | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) | | 2A | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | ZY | |
| Majoration d'amortissement* | | | | | | XD | |
| Mesures d'incitation | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles (44 sexies) | L2 | Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A) | L5 |
| | Zone franche urbaine -TE (44 octies A) | | OV | Sociétés d'investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies) | IF | Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies) | XC |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | PB |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies) | | X9 | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F) | YI | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A) | | YA | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G) | YL | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B) | | YB | | Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) | YH | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C) | | YC | | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | ZI | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D) | | YD | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | TOTAL II | | XH | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | |
| | | | | déficit (II moins I) | | XJ | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | |
| | | | | 1 369 398 | | XO | |

| | | | | | | |
|--|--|--------------|--|----------------------------------|-------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | | K4ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | | K5 | | |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5) | | | | K6 | | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | | | | YJ | 0 | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | | | YK | | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | | | ZT | | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI * | | | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | | | |
| INDEMNITE DEPART RETRAITES | | | 8X | 268 086 | 8Y | |
| | | | 8Z | | 9A | |
| | | | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | | | |
| | | | 9D | | 9E | |
| | | | 9F | | 9G | |
| | | | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | | | |
| PARTICIPATION | | | 9K | 12 716 | 9L | 100 119 |
| RETRAITES GPC | | | 9M | 18 950 | 9N | 47 990 |
| PROVISION PERTE DE CHANGE | | | 9P | | 9R | 83 |
| MEDAILLE | | | 9S | | 9T | 4 388 |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | | | YN | 299 752 | YO | 152 580 |
| | | | ▼ | | ▼ | |
| | | | ligne W1 | | ligne WU | |

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

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

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

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

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

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----------|---|---|-------------------|------------------|----------------------------|-----------|----------------------------------|---------|-----------------|---------------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise MERSEN CORPORATE SERVICES | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | 235 224 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB | | | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 645 748 | | Dividendes | ZE | 630 000 | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | 0E | | | Autres répartitions | ZF | | | | | | | | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | 250 972 | | | | | | | | |
| | | | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZH | 880 972 | | | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | | | | | 0F | 880 972 | TOTAL II | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | | | |
| ENGAGEMENTS | Engagements de crédit-bail mobilier | (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | J7 | | | YQ | | | | | | |
| | Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEX | Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | 34 257 612 | | |
| | Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | J8 | | | XQ | 1 358 259 | | | | | |
| | Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | 168 577 | | |
| | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 3 832 406 | | |
| | Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | | | |
| | Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | ES | | | ST | 2 862 943 | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 42 479 796 | | |
| IMPÔTS ET TAXES | Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | 133 189 | | |
| | Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | ZS | | | 9Z | 653 156 | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 786 345 | | |
| T.V.A. | Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | | YY | 6 707 080 | | |
| | Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 7 511 080 | | |
| DIVERS | Montant brut des salaires * | | | | | | | | | | 0B | 6 022 928 | | |
| | Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | 0S | | | |
| | Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % | | |
| | Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | | ZR | 0 | | | |
| | Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | | | |
| | Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies | | | | | | | | | | RH | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | 1 369 398 | Plus-values à 15% | JK | 0 | Plus-values à 0% | JL | 0 | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | 0 | Imputations | JC | 31 066 | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | | | | | | | | | JH | 2 | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ |

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

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

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

Désignation de l'entreprise : MERSEN CORPORATE SERVICES

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : MERSEN CORPORATE SERVICES

Néant *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ . | 0 |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❶ *. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❶ *. | |

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

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

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

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

| Origine ❶ | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ou 19 % ❷ | Imputations sur le résultat de l'exercice ❸ | Solde des moins-values à reporter col ❹ = ❷ + ❸ - ❸ - ❸ ❹ |
|--|-----------------------------|--|---|--|---|
| | À 19 % ou à 15 % ❷ | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸ | | | |
| Moins-values nettes N | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | |
| | N-2 | | | | |
| | N-3 | | | | |
| | N-4 | | | | |
| | N-5 | | | | |
| | N-6 | | | | |
| | N-7 | | | | |
| | N-8 | | | | |
| | N-9 | | | | |
| | N-10 | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>MERSEN CORPORATE SERVICES</u> | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant *

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

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

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) 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 sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. 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 31/12/2022

N° SIRET

4 3 3 8 0 3 1 3 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

MERSEN CORPORATE SERVICES

ADRESSE (voie)

0001BPLACE DE LA DEFENSE

CODE POSTAL

92400

VILLE

COURBEVOIE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 n° 2032

MERSEN Corporate Services SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 3 573 500 euros
Siège social : Tour TRINITY, 1 bis place de La Défense
92400 Courbevoie
433 803 137 RCS NANTERRE

DECISIONS D'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

Le vendredi 30 juin 2023,

Au siège social sis Tour Trinity, 1 bis place de La Défense, 92400 Courbevoie

La Société MERSEN, Associé Unique de la Société MERSEN Corporate Services SAS, a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve le bilan et les comptes de l'exercice 2022, tels qu'ils ont été arrêtés et présentés par le Président, ainsi que les opérations de cet exercice qui se solde par un bénéfice net comptable de 779 508,20 €.

L'Associé Unique donne quitus au Président de sa gestion pour cet exercice.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des propositions d'affectation du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2022 soit 779 508,20 € de la façon suivante :

- | | |
|--------------------|--------------|
| - Report à nouveau | 29 508,20 € |
| - Dividendes | 750 000,00 € |

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour sans attribution d'avoir fiscal du fait de l'intégration fiscale de la société MERSEN Corporate Services SAS par la société MERSEN.

L'Associé Unique constate qu'il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

- Exercice 2021 : 630 000,00 €
- Exercice 2020 : 650 000,00 €
- Exercice 2019 : 100 252,45 €

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique décide de conférer tous pouvoirs à Madame Anne POEY-LAFRANCE et/ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet, pour moi et en mon nom :

- D'effectuer tout dépôts, immatriculations, modifications et radiations concernant mon entreprise auprès des registres ;
- En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le représentant de l'Associé Unique.



L'Associé Unique

MERSEN

Représenté par M. Luc THEMELIN



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mersen Corporate Services SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
Mersen Corporate Services SAS
Tour Trinity - 1bis, place de la Défense - 92400 COURBEVOIE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mersen Corporate Services SAS

Tour Trinity - 1bis, place de la Défense - 92400 COURBEVOIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'associé unique de la société Mersen Corporate Services SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Mersen Corporate Services SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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



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

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

Paris La Défense, le 30 mai 2023

KPMG SA

 Signature
numérique
de
Catherine
Porta

Catherine PORTA

Associée



MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2022

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

BILAN ACTIF

| BILAN - ACTIF | | Exercice N | | | N-1 (*) |
|---|-----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Brut | Amortiss., prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| Frais de développement | CX | 13 770 336 | CQ | 13 770 336 | 9 379 703 |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | 3 354 023 | AG | 588 866 | 677 030 |
| Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | 268 259 | AK | 268 259 | 117 981 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles | | 17 392 618 | 2 765 157 | 14 627 461 | 10 174 714 |
| Terrains | AN | 897 | AO | 897 | 0 |
| Constructions | AP | 664 439 | AQ | 664 439 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 475 548 | AU | 335 326 | 140 222 |
| Immobilisations en cours | AV | 6 842 | AW | 6 842 | |
| Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| TOTAL immobilisations corporelles | | 1 147 725 | 1 000 662 | 147 063 | 154 772 |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| Autres participations | CU | | CV | | |
| Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| Prêts | BF | | BG | | |
| Autres immobilisations financières | BH | | BI | | |
| TOTAL immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (II) | BJ | 18 540 343 | BK | 3 765 819 | 14 774 524 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| Marchandises | BT | | BU | | |
| TOTAL Stocks | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | 35 781 |
| Clients et comptes rattachés (3) | BX | 9 896 308 | BY | 9 896 308 | 4 023 622 |
| Autres créances (3) | BZ | 3 035 734 | CA | 3 035 734 | 2 474 881 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| TOTAL Créances | | 12 932 042 | | 12 932 042 | 6 498 503 |
| Valeurs mobilières de placement Dont actions propres : | CD | | CE | | |
| Disponibilités | CF | 299 697 | CG | 299 697 | |
| TOTAL Trésorerie | | 299 697 | | 299 697 | |
| Charges constatées d'avance (3) | CH | 2 395 571 | CI | 2 395 571 | 1 507 111 |
| TOTAL (III) | CJ | 15 627 309 | CK | 15 627 309 | 8 041 395 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | CN | | | | 83 |
| TOTAL GÉNÉRAL | CO | 34 167 652 | 1A | 3 765 819 | 30 401 833 |
| | | | | | 18 370 964 |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

BILAN PASSIF

| BILAN - PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 (*) | |
|--|---|------------|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (1) | (Dont 3 573 500) | DA | 3 573 500 | 3 573 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | DB | 72 683 | 72 683 |
| Ecarts de réévaluation (2) | (Dont écart d'équivalence : EK) | DC | | |
| Réserve légale (3) | | DD | 357 350 | 357 350 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | |
| Réserves réglementées | (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1) | DF | | |
| Autres réserves | (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants : EJ) | DG | | |
| TOTAL réserves | | | 357 350 | 357 350 |
| Report à nouveau | | DH | 250 972 | 235 224 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 779 508 | 645 748 |
| Subventions d'investissement | | DJ | | |
| Provisions réglementées | | DK | 16 454 | 14 719 |
| TOTAL (I) | | DL | 5 050 468 | 4 899 224 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | |
| Avances conditionnées | | DN | | |
| TOTAL (II) | | DO | | |
| Provisions pour risques | | DP | | 83 |
| Provisions pour charges | | DQ | 1 612 978 | 1 070 594 |
| TOTAL (III) | | DR | 1 612 978 | 1 070 677 |
| Emprunts obligataires convertibles | | DS | | |
| Autres emprunts obligataires | | DT | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | 0 | 29 230 |
| Emprunts et dettes financières divers | (Dont emprunts participatifs : EI) | DV | | |
| TOTAL dettes financières | | | 0 | 29 230 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 5 512 967 | 4 677 355 |
| Dettes fiscales et sociales | | DY | 5 066 599 | 4 697 206 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | 1 016 739 | 904 705 |
| Autres dettes | | EA | 12 142 082 | 2 092 566 |
| TOTAL dettes d'exploitation | | | 23 738 387 | 12 371 832 |
| Produits constatés d'avance (4) | | EB | | |
| TOTAL (IV) | | EC | 23 738 387 | 12 401 062 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I À V) | | EE | 30 401 833 | 18 370 964 |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

| COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE) | | Exercice N | Exercice N-1 (*) |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | HB | 2 000 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 3 645 | 7 157 |
| Total des produits exceptionnels (7) | HD | 5 645 | 7 157 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 396 739 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | HF | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 5 380 | 5 132 |
| Total des charges exceptionnelles (7) | HH | 402 119 | 5 132 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | HI | -396 474 | 2 025 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | HJ | 12 716 | 100 119 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | HK | 311 284 | 163 934 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | HL | 55 814 230 | 41 071 416 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | HM | 55 034 722 | 40 425 667 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | HN | 779 508 | 645 748 |



MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2022



MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 30 401 833 € et le résultat s'élève à 779 508 €.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de la société Mersen Corporate Services SAS pour l'exercice 2022 ont été établis conformément aux dispositions de la législation française, notamment du Règlement ANC 2014-03.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Elles sont évaluées à leur coût d'achat ou de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire. Les compléments pour amortissements dégressifs sont considérés comme dérogatoires et enregistrés en charges exceptionnelles par la contrepartie des provisions réglementées inscrites au passif du bilan. D'une manière générale, les durées de vie retenues sont les suivantes :

- Logiciels 5 ans
- Matériels de bureau et informatique 5 ans
- Mobilier 10 ans

Provisions réglementées

Des provisions réglementées ont été constituées dans le cadre des dispositions fiscales en vigueur.

Elles portent sur les amortissements dérogatoires ; les informations les concernant figurent dans les rubriques appropriées de l'annexe.

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Opérations en devises

A la clôture de l'exercice, les créances et les dettes en devises sont valorisées au cours officiel du 31 décembre. La contrepartie de l'ajustement qui en résulte est enregistrée dans un compte d'écart de conversion d'actif ou de passif.

Les profits de change latents, n'interviennent pas dans la formation du résultat. Toutefois, une provision est constituée pour faire face aux risques, le cas échéant, représentés par les pertes de change latentes non couvertes sur ces devises.

Actif circulant - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses font l'objet (le cas échéant) de provisions pour dépréciation en fonction de la perte probable.

Engagements de retraite, indemnités de départ et médailles du travail

Les engagements de retraite complémentaire résultant d'un régime à prestations définies au profit d'une partie du personnel font l'objet de la comptabilisation d'une provision. Les engagements relatifs au personnel actif sont enregistrés en provision pour risques et charges. Ceux relatifs au personnel retraité sont portés à un compte de charge à payer.

Les indemnités de départ en retraite des salariés, résultant de l'application des conventions collectives, sont constatées sous forme d'une provision pour risques et charges.

Les engagements relatifs aux primes de médailles du travail font l'objet d'une provision.

Les engagements de départ en retraite et de médailles du travail sont calculés annuellement par des actuaires indépendants conformément aux dispositions de la convention collective des industries chimiques et à la recommandation 2013-02, mise à jour le 5 novembre 2021.

La méthode utilisée est celle des unités de crédit projetées : elle prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie et la rotation du personnel. L'obligation est actualisée en utilisant un taux d'actualisation approprié. L'obligation est partiellement financée au travers d'un versement externe dans le cadre d'une assurance vie collective dont l'actif est évalué à la juste valeur.

Les engagements de départ en retraite sont comptabilisés selon la méthode du corridor.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :

- les rémunérations futures sont calculées à partir des rémunérations actuelles en intégrant une réévaluation annuelle au titre de l'inflation de 1,00 % et des augmentations individuelles additionnelles en fonction de l'âge ;
- les variations des hypothèses actuarielles ne sont prises en compte qu'au-delà du corridor et amorties sur la durée de vie active moyenne résiduelle attendue des membres bénéficiant du régime ;
- actualisation au taux de 3,70% ;
- taux de charges moyen de 40 % à 45 % ;
- taux de rotation du personnel déterminé par tranches d'âges ;
- taux de rendement des actifs : 2,5 % ;
- table de mortalité utilisée : TGHF05.

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

- La provision comptabilisée au titre des indemnités de départ en retraite s'élève à 1 312 716 €.
- Les charges à payer comptabilisées au titre du régime GPC s'élèvent à 700 341 €. Le montant de l'actif du régime s'élève à 242 466 €.

ANALYSES ET COMMENTAIRES

Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant particulier au cours de l'année 2022

Compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires (55 766 Keuros) recouvre, pour l'essentiel, la facturation de services réalisés pour les filiales du groupe Mersen ainsi que la facturation de services pour la redevance de Marque de Mersen. La hausse du chiffre d'affaires par rapport à 2021 s'explique par une augmentation du niveau de refacturation des coûts internes, notamment lié aux prestations informatiques et services fees.

Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation, après dotations aux amortissements et aux provisions d'exploitation, s'inscrit à 1 679 Keuros.

Résultat financier

Le résultat financier est une perte de 179 Keuros en 2022 contre une perte de 112 Keuros en 2021.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est une perte de 396 Keuros. Cela correspond à l'indemnité d'occupation ainsi que les travaux de remise en état des anciens locaux.



MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Impôt sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices s'élève à 311 Keuros.

Personnel de la société

La masse salariale fiscale s'est élevée à 6 023 Keuros.

Information sur les rémunérations versées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas fournie car cela reviendrait à mentionner une rémunération individuelle.

Consolidation

La société Mersen Corporate Services SAS est prise en intégration globale dans la consolidation du Groupe Mersen.

Informations sur le régime fiscal de Mersen Corporate Services SAS

La société relève du régime fiscal des groupes de société avec date d'entrée dans le régime d'intégration fiscale de Mersen, 1 bis place de la Défense, 92400 Courbevoie (société tête de groupe) le premier janvier 2001.

Le calcul de la charge d'impôt pour chaque filiale est établi chaque année comme si la société n'était pas membre du groupe fiscal. Cette charge d'impôt tient donc compte des pertes réalisées durant la période d'appartenance au groupe fiscal. La filiale est solidaire du paiement de son impôt au trésor en cas de défaillance de Mersen.

Capital

Le capital est composé de 3 573 500 actions de 1 euro de nominal.

Engagements hors bilan

Aucun engagement hors bilan n'existe au 31/12/2022.

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Evènements survenus après la clôture des comptes

Néant

Ventilation charge d'impôt

| Impôts en K€ | Résultat avant impôt | Impôt |
|-----------------------|----------------------|------------|
| Résultat courant | 1 500 | 413 |
| Résultat exceptionnel | -396 | -99 |
| Participation | -13 | -3 |
| TOTAL | 1 091 | 311 |



MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Immobilisations

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
|---|--|-----------------|-------------------------------|---|---|--|--|----|------------|
| | | | | | | Consécutives à une réévaluation ou résultant d'une mise en équivalence | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | | CZ | 9 379 703 | D8 | 4 390 633 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | | KD | 3 390 711 | KE | 312 542 | | |
| Terrains | | Dont composants | | KG | 897 | KH | 0 | | |
| Constructions | Sur sol propre | L9 | ▼ | KJ | 243 618 | KK | 0 | | |
| | Sur sol d'autrui | M1 | | KM | | KN | 0 | | |
| | Inst. gales, agenc. et am. des constructions | M2 | | KP | 420 821 | KQ | 0 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | M3 | | KS | | KT | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | KV | 120 024 | KW | 4 903 | | |
| | Matériel de transport | | | KY | | KZ | | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 569 314 | LC | 22 056 | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | LE | | LF | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | 6 842 | | |
| Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | | |
| TOTAL III | | | | LN | 1 354 674 | LO | 33 800 | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | | |
| Autres participations | | | | 8U | | 8V | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | 1U | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | | LR | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 14 125 088 | ØH | 4 736 976 | | |
| CADRE B | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | Par virement de poste à poste | Par cessions à des tiers ou mises hors service ou mise en équivalence | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | | IN | | CØ | 13 770 336 | D7 | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | | IO | | LV | 3 622 282 | 1X | |
| Terrains | | | | IP | | LX | 897 | LZ | |
| Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | 243 618 | MC | |
| | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | |
| | Inst. gales, agenc. et am. des constructions | | | IS | | MG | 420 821 | MI | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | | ML | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | IU | 0 | MM | 124 927 | MO | |
| | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | IW | 240 749 | MS | 350 621 | MU | |
| | Emballages récupérables et divers | | | IX | | MV | | MW | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | 0 | MZ | 6 842 | NB | |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | | NF | |
| TOTAL III | | | | IY | 240 749 | NG | 1 147 725 | NI | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | | M7 | |
| Autres participations | | | | IOØ | | ØX | | ØY | |
| Autres titres immobilisés | | | | I1 | | 2B | | 2C | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | 2E | | 2F | |
| TOTAL IV | | | | I3 | | NJ | | NK | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | ØK | 321 720 | ØL | 18 540 343 |
| | | | | | | | | ØM | |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Amortissements

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) | | | | | | | |
|---|--|--|-----------|---|---------|---|---------|---|-----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 2 595 700 | PF | 227 628 | PG | 58 171 | PH | 2 765 157 |
| TOTAL I | | RK | 2 595 700 | RM | 227 628 | RN | 58 171 | RO | 2 765 157 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | | PM | 243 618 | PN | 0 | PO | | PQ | 243 618 |
| Sur sol propre | | PR | | PS | | PT | | PU | |
| Sur sol d'autrui | | PV | 420 821 | PW | 0 | PX | | PY | 420 821 |
| Inst. générales, agencements et aménagements constructions | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | QD | 47 670 | QE | 12 184 | QF | 0 | QG | 59 854 |
| Autres immobilisations corporelles | | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| Inst. générales, agencements, aménagements divers | | QL | 486 896 | QM | 29 326 | QN | 240 749 | QO | 275 472 |
| Matériel de transport | | QP | | QR | | QS | | QT | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QU | | QV | 41 509 | QW | 240 749 | QX | 999 765 |
| Emballages récupérables et divers | | QY | | QZ | | RA | | RB | |
| TOTAL II | | ØN | 1 199 006 | ØP | 41 509 | ØQ | 240 749 | ØR | 999 765 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 3 794 705 | ØP | 269 138 | ØQ | 298 920 | ØR | 3 764 923 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|-----------------------------|--|--|-------|-----|---|
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | N7 | N8 | N9 | N10 | N11 | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | RW | RX | RY | RZ | SA | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | |
| TOTAL | RW | RX | RY | SA | SB | SC | SD | SE | SF | SG | SH | SI | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | Q9 | Q10 | Q11 | Q12 | Q13 | |
| Constructions - Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | |
| Constructions - Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | |
| Inst. gales, agenc. et am. des | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | T10 | T11 | T12 | T13 | T14 | |
| Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | U8 | U9 | U10 | U11 | U12 | |
| Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | V6 | V7 | V8 | V9 | V10 | |
| Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | 5 380 | V8 | V9 | 3 645 | W1 | W2 | W3 | W4 | W5 | W6 | |
| Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | |
| TOTAL | X2 | X3 | 5 380 | X4 | X5 | 3 645 | X6 | X7 | X8 | X9 | X10 | X11 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | NL | | | NM | | | NO | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | 5 380 | NR | NS | 3 645 | NT | 3 645 | NU | NV | 1 735 | NW | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | | | NY | 3 644,85 | | | | | | 1 735 | NZ | |

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

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Provisions

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|--|-------------------------------------|---|--|-------------------------------------|
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | 3T | | TA | TB | TC |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | 3U | | TD | TE | TF |
| Provisions pour hausse des prix (1) | 3V | | TG | TH | TI |
| Amortissements dérogatoires | 3X | 14 719 | TM | TN | TO |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | D5 | D6 |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 | IA | | IB | IC | ID |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 | IE | | IF | IG | IH |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI) | IJ | | IK | IL | IM |
| Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | TQ | TR |
| TOTAL I | 3Z | 14 719 | 5 380 | 3 645 | 16 454 |
| Provisions pour litiges | 4A | | 4B | 4C | 4D |
| Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | 4G | 4H |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | 4L | 4M |
| Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | 4R | 4S |
| Provisions pour pertes de change | 4T | 83 | 4U | 4V | 4W |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 1 044 630 | 4Y | 4Z | 5A |
| Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | 5D | 5E |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 5F | | 5H | 5J | 5K |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | EQ | ER |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | 5R | | 5S | 5T | 5U |
| Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 25 964 | 5W | 5X | 5Y |
| TOTAL II | 5Z | 1 070 677 | 546 772 | 4 471 | 1 612 978 |
| sur immo- bilisations | - incorporelles | | 6A | 6C | 6D |
| | - corporelles | 897 | 6E | 6F | 6H |
| | - titres mis en équivalence | | 02 | 03 | 05 |
| | - titres de participation | | 9U | 9V | 9X |
| | - autres immobilisations financières (1) | | 06 | 07 | 09 |
| TOTAL provisions sur actif immobilisé | | 897 | 0 | | 897 |
| Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | 6R | 6S |
| Sur comptes clients | 6T | | 6U | 6V | 6W |
| Autres provisions pour dépréciation (1) | 6X | | 6Y | 6Z | 7A |
| TOTAL provisions sur actif circulant | | | | | |
| TOTAL III | 7B | 897 | 0 | 0 | 897 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 1 086 293 | 552 152 | 8 116 | 1 630 330 |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Créances et dettes

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 |
|--|--|-------------------|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Créances rattachées à des participations | | UL | | | UM | UN |
| Prêts (1) (2) | | UP | | | UR | US |
| Autres immobilisations financières | | UT | | | UV | UW |
| TOTAL créances liées à l'actif immobilisé | | | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| Autres créances clients | | UX | 9 896 308 | | 9 896 308 | |
| Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie | Prov. pour dép. antérieuremt constituée : | Z1 | LO | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | UY | 2 970 | | 2 970 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 374 | | 374 | |
| Etat et autres | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | |
| collectivités | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 3 030 396 | | 3 030 396 | |
| publiques | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 0 | | 0 | |
| | Divers | VP | 0 | | 0 | |
| Groupe et associés (2) | | VC | 0 | | 0 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 0 | | 0 | |
| TOTAL créances liées à l'actif circulant | | | 12 930 048 | | 12 930 048 | |
| Charges constatées d'avance | | VS | 2 395 571 | | 2 395 571 | |
| TOTAUX | | VT | 15 325 619 | VU | 15 325 619 | VV |
| (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | |

| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A + d'1 an et 5 ans 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|-----------------------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | A 1 an maximum à l'origine | VG | 0 | | 0 | | |
| | A plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 5 512 967 | | 5 512 967 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 3 570 772 | | 3 570 772 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 955 433 | | 955 433 | | |
| Etat et autres | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | |
| collectivités | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 347 606 | | 347 606 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 192 788 | | 192 788 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | 1 016 739 | | 1 016 739 | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 12 010 072 | | 12 010 072 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 132 010 | | 132 010 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie | | Z2 | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 23 738 387 | VZ | 23 738 387 | | |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|----------------------------|------------------|
| FACTURES CLIENTS A ETABLIR | 4 054 935,87 |
| IJSS | 374,37 |
| TOTAL | 4 055 310 |

Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|-------------------|
| FAC A RECEVOIR FRNS | 1 304 766 |
| FAC A RECEVOIR FRNS CONSO | 3 808 904 |
| FAC A RECEVOIR FRNS IMMO | 1 016 739 |
| PROV CONGES PAYES DUS | 271 034 |
| PROV CONGES PAYES ACQUIS | 373 332 |
| CHARGES A PAYER PERSONNEL ETAM | 1 472 710 |
| CHARGES A PAYER INTERESSEMENT | 559 195 |
| PARTICIPATION SALARIES | 70 000 |
| CHARGES A PAYER RETRAITE GPC | 700 341 |
| CHARGES A PAYER ORGANISMES SOCIAUX | 662 721 |
| CHARGES A PAYER ETAT DIVERS | 16 253 |
| CHARGES A PAYER ETAT DIVERS | 113 432 |
| CHARGES A PAYER PERCO - PEE | 2 240 |
| TOTAL | 10 371 666 |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|------------------|-----------|--------------|
| SERVICES EXTERIEURS | 2 395 571 | | |
| TOTAL | 2 395 571 | | |

Variation des capitaux propres

| | |
|--|------------------|
| CAPITAUX PROPRES DEBUT EXERCICE | 4 899 224 |
| Distribution | - 630 000 |
| Résultat de l'exercice | 779 508 |
| Variation provisions réglementées | 1 735 |
| CAPITAUX PROPRES FIN EXERCICE | 5 050 468 |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Situation fiscale différée et latente

| <i>Libellé</i> | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|------------------|------------------|
| Bases d'accroissement de la dette future d'impôt | | |
| Provisions réglementées | | |
| | | |
| Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt | | |
| Total passif d'impôt futur | | |
| Bases d'allègement de la dette future d'impôt | | |
| Participation des salariés | 70 000 | 130 000 |
| Engagements de retraites | 2 034 633 | 1 837 875 |
| | | |
| | | |
| Total bases d'allègement de la dette future d'impôt | 2 104 633 | 1 967 875 |
| Total actif d'impôt futur | 526 158 | 491 969 |
| Situation nette | - 526 158 | - 491 969 |

Effectifs

| Effectif | Effectif moyen salarié | | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise | |
|-------------------------|------------------------|-----------|---|-----|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| Ingénieurs et Cadres | 41 | 43 | | |
| Agents de maîtrise | 2 | 3 | | |
| Employés et techniciens | | | | |
| TOTAL | 43 | 46 | | |

MERSEN CORPORATE SERVICES SAS

Charges et produits exceptionnels

| Libellé | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--|-------------------------|------------------------|
| Travaux de remise en état des anciens locaux | 233 333 | |
| Indemnité d'occupation des anciens locaux | 163 406 | |
| Amortissement dérogatoire | 5 380 | 3 645 |
| Produit sur cession Immo Corp | | 2 000 |
| TOTAL | 402 119 | 5 645 |

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | Exercice N | Exercice N-1 | Variation |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | | | % |
| Production vendue biens | | | % |
| Production vendue services | 55 765 938 | 40 911 486 | 36,31 % |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 32 310 369 | 23 467 382 | 37,68 % |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 23 455 568 | 17 444 104 | 34,46 % |
| Chiffres d'affaires nets | 55 765 938 | 40 911 486 | 36,31 % |