

LUNA & RODINA

16 RUE DE LORRAINE
92300 LEVALLOIS PERRET

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 30/09/2023

ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE : n'imprimez que le nécessaire.

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
Compte de résultat	7
Annexes aux comptes annuels	10
<i>PREAMBULE</i>	10
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	10
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	10
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	11
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	12
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	13
Soldes intermédiaires de gestion	15
Bilan détaillé	18
<i>ACTIF</i>	18
<i>Actif immobilisé</i>	18
<i>Actif circulant</i>	19
<i>PASSIF</i>	21
<i>Capitaux Propres</i>	21
<i>Provisions pour risques et charges</i>	21
<i>Emprunts et dettes</i>	21
Compte de résultat détaillé	24
Documents fiscaux	29

LUNA & RODINA**Vos comptes de RESULTAT****Compte de RESULTAT du 01/10/2022 au 30/09/2023 (12 mois)****Compte de RESULTAT du 01/10/2021 au 30/09/2022 (12 mois)**

	Charges	Produits	
Achats	32 030		
Services extérieurs	69 050		
Autres serv. extér.	23 120		
Impôts et taxes	10 374		
		404 570	Ventes, prestat. services
Charges de personnel	245 307		
Autres charges	20 966		
Dotation amortissts, dépréc. et provisions	19 525	22 000	Subventions d'exploitatio
Charges financières	1 931	612	Autres produits
Charges exceptionnn.	5 785	3 500	Transferts de charges
Impôt sur les bénéfices	3 021	2 569	Produits financiers
Bénéfice	6 562	4 421	Produits exceptionnels
	437 672	437 672	

	Charges	Produits	
Achats	25 082		
Services extérieurs	63 489		
Autres serv. extér.	23 278		
Impôts et taxes	10 801		
		295 565	Ventes, prestat. services
Charges de personnel	154 697		
Autres charges	19 234		
Dotation amortissts, dépréc. et provisions	20 703		
Charges financières	1 912	9	Autres produits
Impôt sur les bénéfices	1 863		
Bénéfice	3 395	28 881	Transferts de charges
	324 455	324 455	

Marge commerciale	4 500
Marge brute sur production	377 462
Valeur Ajoutée	280 370
Excédent Brut d'Exploitation	46 689
Résultat d'Exploitation	10 310
Résultat Courant Avant Impôt	10 948
Résultat Exceptionnel	-1 365
Résultat Net	6 562

Marge commerciale	4 546
Marge brute sur production	271 036
Valeur Ajoutée	183 716
Excédent Brut d'Exploitation	18 217
Résultat d'Exploitation	7 170
Résultat Courant Avant Impôt	5 258
Résultat Exceptionnel	
Résultat Net	3 395

LUNA & RODINA

Structure de vos bilans

BILAN au 30/09/2023

BILAN au 30/09/2022

	Actif	Passif	
Immobilisations	59 785		
Stocks	16 289	133 958	Capitaux propres
Autres créances	104 434		
		91 953	Dettes financières
		25 713	Dettes fournisseurs
Trésorerie positive	157 004	85 889	Autres dettes
	337 512	337 512	

	Actif	Passif	
Immobilisations	74 906		
Stocks	6 394	127 396	Capitaux propres
Autres créances	25 064		
		120 772	Dettes financières
Trésorerie positive	225 988	29 800	Dettes fournisseurs
		54 384	Autres dettes
	332 352	332 352	

Fonds de roulement	166 125
Besoin en FR	9 121
Trésorerie nette	157 004

Fonds de roulement	173 262
Excédent en FR	52 726
Trésorerie nette	225 988

Compte(s) courant(s) d'associé(s) en "Autres dettes" pour : -5 166

Compte(s) courant(s) d'associé(s) en "Autres dettes" pour : -3 204

LUNA & RODINA

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise LUNA & RODINA pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts-comptables, à l'exception de celles préconisées sur les stocks.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, à l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	337 512,36 Euros
chiffre d'affaires	404 570,46 Euros
résultat net comptable	6 562,05 Euros

Fait à CRETEIL CEDEX
Le 05/02/2024

Signature de l'Expert Comptable
Julien SPAGNOLI



Cabinet ACOFI CRETEIL

LUNA & RODINA

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	18 023	17 215	808	3 568	- 2 760
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	650	650			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 822	29 645	3 177	2 272	905
Autres immobilisations corporelles	139 534	98 549	40 985	54 731	- 13 746
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	500		500	500	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 314		14 314	13 835	479
TOTAL (I)	205 844	146 059	59 785	74 906	- 15 121
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	16 289		16 289	6 394	9 895
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	375		375	866	- 491
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 665		6 665	7 674	- 1 009
. Autres	97 394		97 394	13 807	83 587
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	157 004		157 004	225 988	- 68 984
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				2 717	- 2 717
TOTAL (II)	277 727		277 727	257 446	20 281
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	483 571	146 059	337 512	332 352	5 160

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	118 596	115 201	3 395
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	6 562	3 395	3 167
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	133 958	127 396	6 562
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	91 953	120 772	- 28 819
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	5 906	10 406	- 4 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 713	29 800	- 4 087
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 533	16 399	- 4 866
. Organismes sociaux	35 702	19 118	16 584
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 021	1 863	1 158
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 728	4 869	22 859
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 998	1 731	267
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	203 555	204 956	- 1 401
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	337 512	332 352	5 160

LUNA & RODINA

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	4 500		4 500	4 546	- 46
Production vendue biens					
Production vendue services	400 070		400 070	291 019	109 051
Chiffres d'affaires Nets	404 570		404 570	295 565	109 005
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			22 000	22 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 500	28 881	- 25 381
Autres produits			612	9	603
Total des produits d'exploitation (I)			430 683	324 455	106 228
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			32 503	21 588	10 915
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 895	-1 605	- 8 290
Autres achats et charges externes			101 592	91 866	9 726
Impôts, taxes et versements assimilés			10 374	10 801	- 427
Salaires et traitements			198 763	146 147	52 616
Charges sociales			46 544	8 550	37 994
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 525	20 703	- 1 178
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			20 966	19 234	1 732
Total des charges d'exploitation (II)			420 373	317 285	103 088
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			10 310	7 170	3 140
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			2 569	2 569	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 569	2 569	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 931	1 912	19
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 931	1 912	19
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			638	-1 912	2 550
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			10 948	5 258	5 690

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 421		4 421	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	4 421		4 421	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 478		3 478	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 307		2 307	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 785		5 785	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 365		- 1 365	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 021	1 863	1 158	62,16
Total des Produits (I+III+V+VII)	437 672	324 455	113 217	34,89
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	431 110	321 060	110 050	34,28
RESULTAT NET	6 562	3 395	3 167	93,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

LUNA & RODINA

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 337 512,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 6 562,05 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/02/2024 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes:

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

Etat des dettes = 203 555 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	91 953	39 258	52 695	
Dettes financières diverses	5 906	5 906		
Fournisseurs	25 713	25 713		
Dettes fiscales & sociales	79 983	79 983		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	203 555	150 860	52 695	

Charges à payer par postes du bilan = 41 468 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	6 351
Dettes fiscales & sociales	35 117
Autres dettes	
TOTAL	41 468

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 41 468 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.fact non parvenues(40810000)	6 351
TOTAL	6 351

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisio. pour congés payés(42820000)	349
Charges sociales sur congés payés(43820000)	17
Org soc charges tns à payer(43861000)	32 753
Autres charges à payer(44860000)	1 017
Fpc(44863000)	981
TOTAL	35 117

LUNA & RODINA

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	4 500	4 546	- 46	-1,01
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	4 500	4 546	- 46	-1,01
Taux de marge commerciale	100,00 %	100,00 %		
+ Production vendue	400 070	291 019	109 051	37,47
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	400 070	291 019	109 051	37,47
- Matières premières et approvisionnements consommés	22 608	19 983	2 625	13,14
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	377 462	271 036	106 426	39,27
Taux de marge brute sur production	94,35 %	93,13 %		
Marge brute globale (I + II)	381 962	275 582	106 380	38,60
Taux de marge brute globale	94,41 %	93,24 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	101 592	91 866	9 726	10,59
Valeur ajoutée produite	280 370	183 716	96 654	52,61
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	69,30 %	62,16 %		
+ Subventions d'exploitation	22 000		22 000	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 374	10 801	- 427	-3,95
- Salaires et traitements	198 763	146 147	52 616	36,00
- Charges sociales	46 544	8 550	37 994	444,37
Excédent brut d'exploitation	46 689	18 217	28 472	156,29
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	11,54 %	6,16 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 525	20 703	- 1 178	-5,69
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	612	9	603	N/S
- Autres charges de gestion courante	20 966	19 234	1 732	9,00
+ Transfert de charges d'exploitation	3 500	28 881	- 25 381	-87,88
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	10 310	7 170	3 140	43,79
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,55 %	2,43 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 569		2 569	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 931	1 912	19	0,99
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	10 948	5 258	5 690	108,22
Résultat courant / chiffre d'affaires	2,71 %	1,78 %		

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 421		4 421	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 478		3 478	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 307		2 307	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-1 365		- 1 365	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	3 021	1 863	1 158	62,16
Résultat net Comptable	6 562	3 395	3 167	93,28
Résultat net / chiffre d'affaires	1,62 %	1,15 %		

LUNA & RODINA

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	18 023	17 215	808	3 568	- 2 760
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	18 023		18 023	18 023	
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		17 215	-17 215	-14 455	- 2 760
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	650	650			
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR.	650		650	650	
28080000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR.		650	-650	-650	
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillage in	32 822	29 645	3 177	2 272	905
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	32 822		32 822	28 897	3 925
28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGE		29 645	-29 645	-26 625	- 3 020
Autres immobilisations corporelles	139 534	98 549	40 985	54 731	- 13 746
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	112 713		112 713	112 713	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 169		4 169	4 169	
21840000 MOBILIER	22 652		22 652	22 652	
28181000 AMORT AGENCEMENTS		74 342	-74 342	-62 345	- 11 997
28183000 AMORT MAT DE BUREAU		3 594	-3 594	-3 218	- 376
28184000 AMORT MOBILIER		20 612	-20 612	-19 241	- 1 371
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équiva					
Autres participations	500		500	500	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	500		500	500	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 314		14 314	13 835	479
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	14 314		14 314	13 835	479
TOTAL (I)	205 844	146 059	59 785	74 906	- 15 121

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	16 289		16 289	6 394	9 895
31100000 MATIERE (OU GROUPE) A	16 289		16 289	6 394	9 895
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	375		375	866	- 491
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	375		375	866	- 491
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 665		6 665	7 674	- 1 009
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBLISATION	785		785	780	5
44566000 TVA DEDUCTIBLE	4 822		4 822	5 862	- 1 040
44586000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES	1 058		1 058	1 031	27
. Autres	97 394		97 394	13 807	83 587
44210000 ETAT - PAS				197	- 197
45111000 COMPTE COURANT LS FRANCE	4 156		4 156	13 610	- 9 454
45112000 LS VERSAILLES	6 916		6 916		6 916
46720000 LS LEVALLOIS	86 322		86 322		86 322
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments financiers à terme et jetons dét					
Disponibilités	157 004		157 004	225 988	- 68 984
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	34 999		34 999	33 909	1 090
51200000 BANQUE	108 758		108 758	181 009	- 72 251
53110000 CAISSE	13 247		13 247	11 070	2 177
Charges constatées d'avance				2 717	- 2 717
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				2 717	- 2 717
TOTAL (II)	277 727		277 727	257 446	20 281
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évalua					

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF (0 à V)	483 571	146 059	337 512	332 352	5 160

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000) 10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	8 000 8 000	8 000 8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale 10610000 RESERVE LEGALE	800 800	800 800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves 10680000 AUTRES RESERVES	118 596 118 596	115 201 115 201	3 395 3 395
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	6 562	3 395	3 167
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	133 958	127 396	6 562
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré			
. Emprunts	91 953	120 772	- 28 819
16410000 EMPRUNT PGE	70 139	80 000	- 9 861
16411000 EMPRUNT 16942597	15 402	30 457	- 15 055
16413000 EMPRUNT 17940062	6 412	10 316	- 3 904
. Découverts, concours bancaires			

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	5 906	10 406	- 4 500
45110000 COMPTE COURANT LS VANEAU	5 626	10 125	- 4 499
45511000 C/C HOUDA BELAMAKADEM	280	280	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 713	29 800	- 4 087
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	19 363	23 225	- 3 862
40810000 FOURN.FACT NON PARVENUES	6 351	6 575	- 224
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 533	16 399	- 4 866
42100000 PERSONNEL : REMUNERATIONS DUES	11 184	15 147	- 3 963
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	349	1 251	- 902
. Organismes sociaux	35 702	19 118	16 584
43100000 SECURITE SOCIALE	1 627	1 547	80
43730000 CAISSE RETRAITE HUMANIS	1 306	1 175	131
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	17	27	- 10
43861000 ORG SOC CHARGES TNS A PAYER	32 753	16 368	16 385
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 021	1 863	1 158
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	3 021	1 863	1 158
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 728	4 869	22 859
44551000 TVA A DECAISSER	2 728	3 785	- 1 057
44571000 TVA COLLECTEE	25 000	1 084	23 916
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 998	1 731	267
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 017	1 001	16
44863000 FPC	981	730	251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	203 555	204 956	- 1 401
Ecart de conversion et différences d'évaluation pas			
TOTAL PASSIF (I à V)	337 512	332 352	5 160

LUNA & RODINA

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	4 500		4 500	4 546	- 46
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	4 500		4 500	4 546	- 46
Production vendue biens					
Production vendue services	400 070		400 070	291 019	109 051
70600000 PRESTATIONS DE SERVICE	222 037		222 037	205 950	16 087
70600100 PRESTATIONS PASSAGE				21 760	- 21 760
70610000 PRESTATIONS AUTRES	100 000		100 000		100 000
70620000 ABONNEMENT	57 534		57 534	74 031	- 16 497
70630000 IMPAYES (DEBIT)				-10 722	10 722
70840000 MISE A DISPOS. PERSONN	20 500		20 500		20 500
Chiffre d'affaires Net	404 570		404 570	295 565	109 005

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	22 000		22 000	N/S
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	22 000		22 000	N/S
74100000 SUBVENTIONS DIVERSES				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert	3 500	28 881	- 25 381	-87,88
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	3 500	28 881	- 25 381	-87,88
Autres produits	612	9	603	N/S
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	612	9	603	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	430 683	324 455	106 228	32,74
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionne	32 503	21 588	10 915	50,56
60100200 ACHATS JCDA	21 630	10 222	11 408	111,60
60100300 ACHATS BEAUTY TECH	4 689	5 241	- 552	-10,53
60100400 ACHATS FLASH IPL		343	- 343	-100
60100500 PRODUITS & FOURNITURES DIVERS	6 184	5 781	403	6,97
Variation de stock (matières premières et autres app	-9 895	-1 605	- 8 290	516,51
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. ET FOURN	-9 895	-1 605	- 8 290	516,51
Autres achats et charges externes	101 592	91 866	9 726	10,59
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ENERGIE	1 095	781	314	40,20
60610004 FOURNITURES NON STOCK. CARBURANT	1 310		1 310	N/S
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	7 017	2 937	4 080	138,92
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 381	- 1 381	-100
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	37 553	36 027	1 526	4,24
61321000 LOYERS PARKING	950	950		0,00
61351000 LOCATION TPE	483	150	333	222,00
61352000 LOCATION MAT. TRANSP.	7 458	7 458		0,00
61357000 LOCATION INEXWEB	42	230	- 188	-81,74
61358000 LOCATIONS LOGICIEL GESTION	458		458	N/S
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	18 394	13 169	5 225	39,68
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	60		60	N/S
61560000 MAINTENANCE	750	1 980	- 1 230	-62,12

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	625		625	N/S
61610000 MULTIRISQUES	1 874	1 411	463	32,81
61620000 ASSUR. EMPRUNT	170	301	- 131	-43,52
61630000 ASSURANCE-TRANSPORT	232	1 812	- 1 580	-87,20
62260000 HONORAIRES	7 309	7 347	- 38	-0,52
62262000 AUTRES HONORAIRES	227	4 581	- 4 354	-95,04
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		125	- 125	-100
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUBLIQ.	487	3 234	- 2 747	-84,94
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	3 119		3 119	N/S
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 895	528	5 367	N/S
62570000 RECEPTIONS	471	863	- 392	-45,42
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	34	25	9	36,00
62620000 TELEPHONE	574	524	50	9,54
62621000 TELEPHONE PORTABLE		18	- 18	-100
62631000 INTERNET JCDA		942	- 942	-100
62710000 FRAIS BANCAIRES	5 004	3 792	1 212	31,96
62780000 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SERV.		1 042	- 1 042	-100
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)		257	- 257	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	10 374	10 801	- 427	-3,95
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	18		18	N/S
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	708	887	- 179	-20,18
63511000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIAL	3 981	3 951	30	0,76
63512000 TAXES FONCIERES	5 115	5 885	- 770	-13,08
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	567		567	N/S
63514000 TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETES	-15	79	- 94	-118,99
Salaires et traitements	198 763	146 147	52 616	36,00
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	76 542	82 588	- 6 046	-7,32
64115000 REMUNERATION GERANCE		42 097	- 42 097	-100
64120000 CONGES PAYES	-902	-1 154	252	21,84
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 206	1 908	298	15,62
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	867	1 148	- 281	-24,48
64140100 INDEMNITES DIVERSES	400		400	N/S
64141000 RSI / URSSAF GERANCE		17 775	- 17 775	-100
64145000 MUTUELLE MADELIN		1 785	- 1 785	-100
64400000 REMUNERATION TRAVAIL DE L'EXPLOIT.	119 650		119 650	N/S
Charges sociales	46 544	8 550	37 994	444,37
64510000 COTISATIONS URSSAF	7 116	6 652	464	6,98
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	1 392	1 307	85	6,50
64550000 PREVOYANCE		81	- 81	-100
64560000 MUTUELLE		-144	144	-100
64583000 CHARGES PROV CP	-10	-246	236	95,93
64600000 COTIS. SOCIAL. PERSON. EXPLOITANT	38 046		38 046	N/S
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		900	- 900	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 525	20 703	- 1 178	-5,69
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 760	2 760		0,00
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 765	17 943	- 1 178	-6,57
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	20 966	19 234	1 732	9,00
65110000 REDEV. CONCESS. BREV, LIC, MARQ,...	20 463	18 613	1 850	9,94
65180000 AUTRES DROITS & VALEURS SIMILAIRES	361	621	- 260	-41,87
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	142	0	142	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	420 373	317 285	103 088	32,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 310	7 170	3 140	43,79

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en co				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	2 569		2 569	N/S
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 569		2 569	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem				
Total des produits financiers (V)	2 569		2 569	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisio				
Intérêts et charges assimilées	1 931	1 912	19	0,99
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	390	103	287	278,64
66111000 INTERETS PRET N 16942597	413	673	- 260	-38,63
66112000 INTERET PRET N 17940062	196	285	- 89	-31,23
66113000 INTERETS PGE	624	320	304	95,00
66180000 INTERETS DES AUTRES DETTES		532	- 532	-100
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	308		308	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl				
Total des charges financières (VI)	1 931	1 912	19	0,99
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	638	-1 912	2 550	133,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	10 948	5 258	5 690	108,22
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST.				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 421		4 421	N/S
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	4 421		4 421	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	4 421		4 421	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 478		3 478	N/S
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENALES	3 478		3 478	N/S
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 307		2 307	N/S
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	2 307		2 307	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et prov				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 785		5 785	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 365		- 1 365	N/S
Participation des salariés (IX)				

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Impôts sur les bénéfices (X) <i>69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	3 021 <i>3 021</i>	1 863 <i>1 863</i>	1 158 <i>1 158</i>	62,16 <i>62,16</i>
Total des Produits (I+III+V+VII)	437 672	324 455	113 217	34,89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	431 110	321 060	110 050	34,28
RESULTAT NET	6 562	3 395	3 167	93,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

LUNA & RODINA

Documents fiscaux

Documents fiscaux

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :		LUNA & RODINA															1 1 2								
Adresse de l'entreprise		16 RUE DE LORRAINE 92300 LEVALLOIS PERRET															Durée de l'exercice précédent *			1 1 2					
Numéro SIRET *		8 2 2 0 2 9 9 3 0 0 0 0 1 0															Néant ☐ *								
																	Exercice N clos le,			3 0 0 9 2 0 2 3					
																	Brut			Amortissements, provisions			Net		
																	1			2			3		
Capital souscrit non appelé		(I) AA																							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB													AC									
		Frais de développement *	CX													CQ									
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 023												AG	17 215 808								
		Fonds commercial (1)	AH													AI									
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	650												AK	650								
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL													AM									
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN													AO									
		Constructions	AP													AQ									
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	32 822												AS	29 645 3 177								
		Autres immobilisations corporelles	AT	139 534												AU	98 549 40 985								
		Immobilisations en cours	AV													AW									
		Avances et acomptes	AX													AY									
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS													CT									
		Autres participations	CU	500												CV	500								
		Créances rattachées à des participations	BB													BC									
Autres titres immobilisés		BD													BE										
Prêts		BF													BG										
Autres immobilisations financières *		BH	14 314												BI	14 314									
TOTAL (II)		BJ															205 844			BK 146 059 59 785					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	16 289												BM	16 289								
		En cours de production de biens	BN													BO									
		En cours de production de services	BP													BQ									
		Produits intermédiaires et finis	BR													BS									
		Marchandises	BT													BU									
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV													BW									
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX													BY									
		Autres créances (3)	BZ	104 434												CA	104 434								
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB													CC									
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD													CE									
	DIVERS	Disponibilités	CF	157 004												CG	157 004								
		Charges constatées d'avance (3) *	CH													CI									
	Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ															277 727			CK 277 727			
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM																						
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO															483 571			1A 146 059 337 512					
Renvois : (1) Dont droit au bail :																	CP			(3) Part à plus d'un an :			CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilitations :															Stocks :			Créances :					

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		LUNA & RODINA		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000...)	DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	118 596		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 562		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	133 958		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	91 953		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 906		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 713		
	Dettes fiscales et sociales	DY	79 983		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	203 555			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	337 512		
RENVOIS	(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	150 860		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

DGFIP N° 2052 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA		Néant ☐ *				
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 500	FB	FC	4 500
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	400 070	FH	FI	400 070
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	404 570	FK	FL	404 570
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	22 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	3 500	
	Autres produits (1) (11)			FQ	612	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	430 683
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	32 503	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(9 895)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	101 592	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	10 374	
	Salaires et traitements *			FY	198 763	
	Charges sociales (10)			FZ	46 544	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions		GA	19 525	
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD			
	Autres charges (12)		GE	20 966		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	420 373
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	10 310	
opération 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	2 569	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	2 569	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 931	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	1 931	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	638	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	10 948	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		LUNA & RODINA		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	4 421	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 421	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 478	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	2 307	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 785	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(1 365)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	3 021
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	437 672
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	431 110
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	6 562
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	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	3 500
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	38 046
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	20 824
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 38 046			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités et majorations		3 478		
Retraite n-1		2 307			
Ajustement solde fournisseur			4 421		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise LUNA & RODINA										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	18 673	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	28 897	KT	3 925
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	112 713	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	26 821	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	168 432	LO		LP	3 925	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	500	8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	13 835	IU		IV	480		
TOTAL IV				LQ	14 335	LR		LS	480		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	201 439	ØH		ØJ	4 404	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation per mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	18 673	IX	18 673	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	32 822	ML	32 822
		Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	112 713	MO	112 713
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	26 821	MU	26 821
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	172 356	NI	172 356	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	500	ØZ	500
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	14 314	2G	14 314		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	14 814	2H	14 814		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	205 844	ØM	205 844	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**5 bis****TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le 3 0 0 9 2 0 2 3

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 : LUNA & RODINA

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 2032.

⑥

AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>LUNA & RODINA</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	15 105	PF	2 760	PG		PH	17 865		
TOTAL I		RK	15 105	RM	2 760	RN		RO	17 865		
Terrains		PI		PI		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	26 625	QA	3 020	QB		QC	29 645		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	62 345	QE	11 997	QF		QG	74 342		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	22 459	QM	1 748	QN		QO	24 207		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	111 429	QV	16 765	QW		QX	128 194		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	126 533	ØP	19 525	ØQ		ØR	146 059		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES						
		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	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RJ	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venant (NS + NT + NU)			NY	Total général non venant (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 évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

SADE Experts-comptables janvier 2023

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise LUNA & RODINA

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		

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

10

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

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

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

8

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

DGFIP N°2057-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	14 314	UV		UW	14 314		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX							
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 665		6 665				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	11 072		11 072				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	86 697		86 697				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	118 748	VU	104 434	VV	14 314		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	91 953		39 258		52 695			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	25 713		25 713						
Personnel et comptes rattachés		8C	11 533		11 533						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 702		35 702						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	3 021		3 021					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	27 728		27 728					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 998		1 998					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	5 906		5 906						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	203 555	VZ	150 860		52 695				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		280			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	28 820	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Désignation de l'entreprise LUNA & RODINA				Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant ☐ *		Exercice N, clos le 31/12/2023				
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WA	6 562		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	7 080	WB					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		XE	7 080				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX		XW	3 478				
	Amendes et pénalités		WJ	3 478	Charges financières (art. 39 1 3° et 212 bis) *		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)										I7	3 021		
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		– imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) – imposées aux taux de 0 %								I8			
			Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions								ZN			
	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		WQ			
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3				
									TOTAL I	WR	20 141			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *										WS				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)										WT				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		– imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 % – imposées au taux de 19 % – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures – imputées sur les déficits antérieurs								WV			
			Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH	
			Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP	
			Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A										WW	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)										XB				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										I6			
	Majoration d'amortissement *										WZ			
	Atténuation sur déficits et exonérations *		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles (44 octies)		L2		XF			
			Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)		ØV		Société investissements immobiliers cotées (art. 208 C)		K3					
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quaterdecies)		PP		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		1F		PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC		XC				
						Zone de développement portuaire (art. 44 septedecies)		PB						
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies B)		YH		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB		créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL			
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										YG			
III. RÉSULTAT FISCAL									TOTAL II	Y2				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)		XI	20 141	XH				
						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	20 141	XO				

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

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>LUNA & RODINA</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
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	3 6 6
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 *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A-2 :		▼ ligne WI	▼ ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB		TOTAL II			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	3 395			ZD	3 395				
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE					
						ZF					
	TOTAL I	ØF	3 395			ZG	(0)				
						ZH	3 395				
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 EXTERNES	– Sous-traitance						YT				
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	64 356	XQ	65 339			
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	7 536			
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	28 717			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	101 592			
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	3 981			
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	6 393			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	10 374			
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY	80 914			
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	25 398			
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB	76 542			
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%		
	– Numéro de centre agréé *				XP						
	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)										
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
RÉGIME DE GROUPE *	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe				JA						
	Plus-values à 15 %				JK						
	Plus-values à 19 %				JM						
	Imputations				JC						
Groupe : résultat d'ensemble				JD							
Plus-values à 15 %				JN							
Plus-values à 19 %				JP							
Imputations				JF							
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH							
N° SIRET de la société mère du groupe				JJ							

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

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

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA

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-value taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (13)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (14)						

* 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 IA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA

Néant ☒ *

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

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

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *reser-0 bis* du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *reser-0* du CGI) ①

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

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

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

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

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

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : LUNA & RODINA		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - 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°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° 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 53 A
du code général des impôts)

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: LUNA & RODINA		Néant ☐	
Exercice ouvert le: 01/10/2022 et clos le: 30/09/2023		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel *:		YP	7,00
Dont apprentis		YF	4,00
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	404 570
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	404 570
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	612
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	22 000
Variation positive des stocks		OD	9 895
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	32 507
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	41 925
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	45 225
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	500
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	20 966
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	108 616
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	328 461
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	328 461
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	404 570
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	7,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 1 0 / 2 0 2 2
Date de cessation		HR	3 0 / 0 9 / 2 0 2 3
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N°2059-F-SD 2023



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE	30092023	N° SIRET	8	2	2	0	2	9	9	3	0	0	0	0	1	0
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	LUNA & RODINA															
ADRESSE (voie)	16 RUE DE LORRAINE															
CODE POSTAL	92300				VILLE	LEVALLOIS PERRET										
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1				Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	800								
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0				Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0								

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	S.A.S.U.	Dénomination	LS FRANCE													
N° SIREN (si société établie en France)	919691980				% de détention	100,00				Nb de parts ou actions	800					
Adresse :	N°	115		Voie	RUE DU POINT DU JOUR											
	Code Postal	92100		Commune	BOULOGNE-BILLANCOURT						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 :

SAGE Experts-comptables janvier 2023	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 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.

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

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

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2023

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 30092023

N° SIRET 82202993000010

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LUNA & RODINA

ADRESSE (voie) 16 RUE DE LORRAINE

CODE POSTAL 92300

VILLE

LEVALLOIS PERRET

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

(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 2032.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>		Formulaire à déposer en double exemplaire		N° 2065-SD 2023	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Exercice ouvert le		01102022		et clos le 30092023	
Régime simplifié d'imposition					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social:	
LUNA & RODINA 16 RUE DE LORRAINE 92300 LEVALLOIS PERRET SIRET 8 2 2 0 2 9 9 3 0 0 0 0 1 0				Mél : lecomte@acofi.fr	
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					
B ACTIVITÉ					
Activités exercées				Si vous avez changé d'activité, cocher la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal				Déficit	
Bénéfice imposable à 15 % 20 141				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies					
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)					
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre					
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée					
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé sage génération expert					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr					
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:	
ACOFI 33 AVENUE PIERRE BROSSOLETTE 94048 CRETEIL CEDEX Tél: 0141785000				Tél:	
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:				Date: 15012024 Lieu: LEVALLOIS PERRET	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire: Gérante Belmakadem	
Signature:					
Examen de conformité fiscale (ECF)				prestataire:	

PAGE Experts-Comptables janvier 2023