



Rapport Financier Annuel
2017-2018

Sommaire

1. Rapport de Gestion
2. Rapport du Conseil d'Administration
3. Comptes Annuels
4. Attestation du Responsable du rapport financier annuel
5. Rapport général des commissaires aux comptes
6. Rapport spécial des commissaires aux comptes

1. Rapport de Gestion

RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 7 DECEMBRE 2018

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

1. Présentation de la Société

La Société a pour activité principale l'importation, l'intégration et la distribution de matériels dédiés à la technologie de la réalité virtuelle exploitant d'appareils automatiques notamment en relation avec la 3D.

La Société employait au 30 septembre 2018, 46 salariés (équivalent temps plein).

2. Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 juin 2018, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires de la société est resté stable permettant un retour au bénéfice. Les charges si elles ont été stables restent toutefois restées élevées. Le marché sur lequel opère la Société reste complexe.

La société conserve un niveau d'activité proche de celui enregistré sur l'exercice 2015. La reprise de l'activité des donneurs d'ordre s'est confirmée.

La bonne maîtrise des charges combinée à une stabilisation du chiffre d'affaires permet à la Société d'atteindre un équilibre d'exploitation.

Au cours de l'exercice clos, la Société a installé 66 licences Shariing, sa solution de collaboration, contre 33 au cours de l'exercice clos le 30 juin 2017, soit une augmentation de 100 % confirmant l'accélération du déploiement commercial de son logiciel.

La variété des domaines d'activité des nouveaux clients se confirme au cours de cet exercice.

3. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Néant.

4. Activités en matière de recherche et de développement

Au cours de l'exercice écoulé, notre Société a continué d'engager des dépenses de recherche et de développement. Notre pôle recherche et développement continue de travailler sur de nouvelles solutions de réalité virtuelle et continue le développement de Shariing. Durant la période, la Société a remporté deux nouveaux projets de recherche et deux nouveaux dépôts de brevets ont été effectués en termes de propriété intellectuelle. Les frais engagés par la Société sont subventionnés en partie.

5. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le début de l'exercice 2018-2019 nous semble confirmer la tendance observée au cours du dernier exercice clos. Nous espérons augmenter le chiffre d'affaires de la Société. Nous poursuivons notre politique de maîtrise des coûts afin d'améliorer la rentabilité de la Société

6. Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et clients

Délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Echéances	30 juin 2018	30 juin 2017
Echues	72 %	58 %
A 30 jours	26 %	28 %
A 60 jours	2 %	14 %
A 90 jours	0 %	0 %

Délais de paiement des clients

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des créances à l'égard des clients se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Echéances	30 juin 2018	30 juin 2017
Echues	58 %	43 %
A 30 jours	34 %	48 %
A 60 jours	8 %	9 %
A 90 jours	0 %	0 %

7. Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 8.060.727 euros contre 8.023.084 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de + 0,46 %.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 69.319 euros contre 4.170 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 1.562 %.

Le montant des subventions d'exploitation s'élève à 693.726 euros contre 792.813 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 12,5 %.

Le montant des achats de marchandises s'élève à 4.056.675 euros contre 4.444.819 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 8,73 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1.374.439 euros contre 1.359.975 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 1,06 %.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 97.690 euros contre 66.693 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 46,48 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2.093.967 euros contre 2.066.019 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de + 1,35 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 860.916 euros contre 855.360 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 0,6 %.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 46 personnes contre 45 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 56.437 euros contre 1.674 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 3.271,86 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 8.964.143 euros contre 8.993.493 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 0,33 %.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 51.549 euros contre 75.856 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 29.110 euros contre 43 715 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu :

- d'un résultat exceptionnel de 1.451 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de – 275.502 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 305.944 euros contre un bénéfice de 247.450 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 6.896.319 euros.

8. Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 305.944 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation du bénéfice de l'exercice en totalité sur le compte « report à nouveau » qui serait positif à hauteur de 305.944 euros.

9. Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

10. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

11. Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

12. Conventions Réglementées

Nous vous indiquons qu'aucune convention réglementée nouvelle n'a été conclue au cours de l'exercice.

En revanche les deux conventions suivantes conclues antérieurement se sont poursuivies :

- Contrat de location conclu le 20 octobre 2003 entre la Société et la SCI Marcel Yol pour la location d'un local de 40 mètres carré au 40 rue Marcel Yol à Vanves (92170) pour un loyer annuel de 12.315 euros ;
- Contrat de bail commercial conclu le 31 décembre 2013 entre la Société et la SCI Feugas pour la location du local d'exploitation de la Société de 1.400 mètres carré au 3-5 Raymond Lavigne pour un loyer annuel de 120.000 euros

Ce contrat de location et ce contrat de bail permettent à la Société de bénéficier de locaux à des conditions favorables en termes de loyers en échange de la prise en charge par la Société des dépenses d'entretien. A ce titre la Société a pris en charge des dépenses d'entretien au cours du dernier exercice d'un montant de 10.750 euros.

Par ailleurs, il convient de relever que le compte courant d'associé de Monsieur Christophe Chartier, Président-directeur général de la Société est créancier d'un montant de 36.570 euros, étant précisé que ce compte courant d'associé n'est pas rémunéré.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

13. Administration et contrôle de la Société

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Le renouvellement du mandat du Commissaire aux comptes titulaire et le mandat du Commissaire aux comptes suppléant sera soumis au vote des actionnaires réunis pour l'approbation des comptes du dernier exercice clos.

14. Etat de la participation des salariés

Les salariés détenaient au 30 juin 2018, 2,71 % du capital de la Société.

15. Répartition du capital au 30 juin 2017

Actionnaire	Nombre d'actions	Pourcentage du capital
M. Christophe Chartier	971.280	79 %
Salariés	33.440	3 %
Auto-contrôle	4.754	0 %
Public	226.570	18 %

Franchissements de seuils intervenus au cours de l'exercice : Néant

16. Programme de rachat d'actions

Aucune action n'a été acquise ou vendue au cours du dernier exercice clos.

17. Listes des mandats et fonctions exercés dans d'autres sociétés par les mandataires sociaux

Mandataires	Fonctions et mandats exercés dans la Société	Fonctions et mandats exercés dans d'autres sociétés
M. Christophe Chartier	Président-directeur général	Gérant – SCI Feugas Gérant – SCI Yol
M. Nicolas Biasiolo	Directeur financier et administratif Administrateur	Gérant – SC HPI
M. Franck Brossard	Responsable Pôle Maintenance Administrateur	Néant
M. Yann-Eric Pin	Administrateur	Président de Acype Finance

18. Suivi des délégations de pouvoir et de compétence en cours de validité par l'assemblée générale au conseil d'administration

Résolutions	Nombre d'actions initialement autorisé par l'Assemblée du 20 décembre 2017	Nombre d'actions autorisé résiduel au 30 juin 2018
5 ^{ème} résolution (Autorisation au Conseil d'administration à l'effet d'acheter, de conserver ou de transférer des actions ordinaires de la Société)	50.000 euros	50.000 euros
6 ^{ème} résolution (Annulation d'actions)	10 % du capital	10 % du capital

* * * * *

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à BORDEAUX

Le 17 octobre 2018

Le Président-Directeur général
Christophe CHARTIER

IMMERSION
Société par actions simplifiée
Capital social : 618.022 euros
Siège social : 3 rue Raymond Lavigne - 33100 BORDEAUX
R.C.S. BORDEAUX 394 879 308

TABLEAU DES RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Exercices	2014/06	2015/06	2016/06	2017/06	2018/06
Capital Souscrit	502 360	502 360	618 022	618 022	618 022
Nombre des actions ordinaires existantes	5 288	5 288	1 236 044	1 236 044	1 236 044
Chiffre d'affaires hors taxes	8 559 206	9 073 581	5 788 108	8 023 084	8 060 727
Résultat courant	335 658	368 044	- 1 827 305	43 715	29 110
Impôts sur les bénéfices	- 3 348	- 53 000	- 102 276	- 204 008	- 275 502
Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	319 076	421 025	- 2 303 023	247 451	305 944
Résultat distribué	-	-	-	-	-
Bénéfice par action après impôts, amortissements et provisions	60	80	- 1,86	0,20	0,25

2. Rapport du Conseil d'Administration

IMMERSION

Société anonyme à Conseil d'administration
Capital social : 618.022 euros
Siège social : 3 rue Raymond Lavigne - 33100 BORDEAUX
R.C.S. BORDEAUX 394 879 308

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons convoqué à l'effet de vous soumettre un certain nombre de propositions relatives à la société IMMERSION (la *Société*) figurant à l'ordre du jour suivant :

Assemblée générale ordinaire

- lecture du rapport de gestion de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- affectation du résultat ;
- conventions réglementées ;
- renouvellement des mandats de commissaires aux comptes titulaire et suppléant

autorisation à donner au Conseil d'administration à l'effet d'acheter, de conserver ou de transférer des actions ordinaires de la Société ;

Assemblée générale extraordinaire

- autorisation à donner au Conseil d'administration à l'effet de réduire le capital social par annulation d'actions ;
- pouvoirs en vue des formalités.

Ce rapport vous est soumis en complément du rapport de gestion sur l'exercice clos le 30 juin 2018, comportant toutes informations utiles sur la marche des affaires sociales au cours de l'exercice clos ainsi que depuis le début de l'exercice en cours.

Tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur et les statuts de votre Société vous ont en outre été adressés et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

I – Marche des affaires sociales

Depuis le 30 juin 2018, date de clôture du dernier exercice clos, les affaires sociales sont en ligne par rapport à la marche des affaires sociales au cours de la même période sur l'exercice précédent.

II – (4^{ème} résolution - Renouvellement des mandats de commissaires aux comptes titulaire et suppléant)

La 4^{ème} résolution vous propose de renouveler les mandats de Auditeurs et Experts-Comptables Associés (AUDECA), commissaire aux comptes titulaire et de Partexia, commissaire aux comptes suppléant qui arrive à expiration de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018, pour une durée de 6 exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2024.

III – (5^{ème} résolution - Autorisation au Conseil d'administration à l'effet d'acheter, de conserver ou de transférer des actions ordinaires de la Société)

La 5^{ème} **résolution** permettrait au Conseil d'administration de la Société, de procéder à des rachats d'actions de la Société à tout moment (y compris en période d'offre publique) afin d'affecter les actions acquises à l'un des objectifs autorisés. Le montant total des fonds qui pourrait être consacré à ce programme de rachat s'élève à cinquante mille euros (50.000 €).

IV – (6^{ème} résolution - Annulation d'actions)

La 6^{ème} **résolution** vous propose de déléguer votre compétence au Conseil d'administration, pour une durée de dix-huit (18) mois, à l'effet d'annuler des actions de la Société acquises dans le cadre du programme de rachat d'actions autorisé dans la 5^{ème} **résolution** afin de réduire son capital, dans la limite de 50 000 euros par périodes de 24 mois.

Nous vous invitons à adopter l'ensemble des résolutions qui vont être soumises à votre vote.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

3. Comptes Annuels

IMMERSION SA

**3, 5 Rue Raymond Lavigne
33100 BORDEAUX**

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2017 au 30/06/2018

Sommaire

1. COMPTE RENDU DES TRAVAUX
2. BILAN
3. COMPTE DE RESULTAT
4. ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS
5. SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
6. TABLEAU DE FINANCEMENT
7. LIASSE FISCALE

1. COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet AUDECCO, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par IMMERSION,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/06/2018 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	5 972 470 €
Chiffre d'affaires hors taxes	8 060 727 €
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	305 944 €

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour AUDECCO
Fait à Mérignac le 13/09/2018

COMPTES ANNUELS

2. BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (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	80 700	55 072	25 628	36 983	- 11 355
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	9 000		9 000		9 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	81 511	79 243	2 269	2 529	- 260
Autres immobilisations corporelles	1 171 722	536 136	635 587	721 930	- 86 343
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	52 056		52 056	52 056	
Prêts					
Autres immobilisations financières	102 365		102 365	102 365	
TOTAL (I)	1 497 355	670 450	826 905	915 863	- 88 958
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	999 446	252 940	746 506	871 676	- 125 170
Avances et acomptes versés sur commandes	555		555	20 855	- 20 300
Clients et comptes rattachés	1 900 795	458	1 900 337	2 557 410	- 657 073
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	6 925		6 925	13 590	- 6 665
. Personnel	2 281		2 281	2 184	97
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	847 423		847 423	635 979	211 444
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	316 716		316 716	9 384	307 332
. Autres	782 251		782 251	1 018 422	- 236 171
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	396 395		396 395	351 019	45 376
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	146 176		146 176	88 114	58 062
TOTAL (II)	5 398 964	253 398	5 145 566	5 568 634	- 423 068
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 896 319	923 848	5 972 470	6 484 497	- 512 027

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 618 022)	618 022	618 022	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 219 689	2 156 992	- 937 303
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	50 236	50 236	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		1 118 269	-1 118 269
Report à nouveau		-2 303 023	2 303 023
Résultat de l'exercice	305 944	247 451	58 493
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 193 892	1 887 947	305 945
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	29 526	29 526	
TOTAL (III)	29 526	29 526	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	872 671	1 085 366	- 212 695
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	39 828		39 828
. Associés	37 044	727	36 317
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 687	1 201	486
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 497 633	1 950 667	- 453 034
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	340 040	359 718	- 19 678
. Organismes sociaux	239 001	280 117	- 41 116
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	470 513	231 809	238 704
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	84 035	151 014	- 66 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		34 980	- 34 980
Autres dettes	1 621	2 621	- 1 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	164 980	468 805	- 303 825
TOTAL (IV)	3 749 053	4 567 024	- 817 971
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 972 470	6 484 497	- 512 027

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



3. COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	7 294 931		7 294 931	7 296 980	- 2 049	-0,03
Production vendue biens						
Production vendue services	765 797		765 797	726 104	39 693	5,47
Chiffres d'affaires Nets	8 060 727		8 060 727	8 023 084	37 643	0,47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			693 726	792 813	- 99 087	-12,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			191 919	249 282	- 57 363	-23,01
Autres produits			69 319	4 170	65 149	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			9 015 692	9 069 350	- 53 658	-0,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 056 675	4 444 819	- 388 144	-8,73
Variation de stock (marchandises)			49 459	-101 633	151 092	148,66
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 555	11 586	969	8,36
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 374 439	1 359 975	14 464	1,06
Impôts, taxes et versements assimilés			97 690	66 694	30 996	46,47
Salaires et traitements			2 093 967	2 066 019	27 948	1,35
Charges sociales			860 916	855 360	5 556	0,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 066	111 772	- 2 706	-2,42
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			252 940	177 229	75 711	42,72
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			56 437	1 674	54 763	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			8 964 143	8 993 494	- 29 351	-0,33
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			51 549	75 856	- 24 307	-32,04
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				2 970	- 2 970	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change				8 346	- 8 346	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				11 316	- 11 316	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			22 439	28 554	- 6 115	-21,42
Différences négatives de change				14 904	- 14 904	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			22 439	43 458	- 21 019	-48,37
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-22 439	-32 142	9 703	30,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			29 110	43 715	- 14 605	-33,41

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 451	4 011	- 2 560	-63,82
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		48 000	- 48 000	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	1 451	52 011	- 50 560	-97,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	119	52 283	- 52 164	-99,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	119	52 283	- 52 164	-99,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 332	-272	1 604	589,71
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-275 502	-204 008	- 71 494	35,04
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 017 143	9 132 677	- 115 534	-1,27
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	8 711 198	8 885 226	- 174 028	-1,96
RESULTAT NET	305 944	247 451	58 493	23,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

4. ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 972 470,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 305 944,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Conseil d'administration le 17/10/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au référentiel comptable ANC 2016-07.

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

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au coût moyen unitaire pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque le coût d'achat est supérieur à sa valeur de revente estimée.

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.

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société a engagé des frais de recherche et de développement dans le cadre de projets agréés au plan national et européen. Ces frais ont été comptabilisés en charges.

Les charges sont couvertes en partie par le crédit d'impôt recherche.

ENGAGEMENT EN MATIERE D'INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La valorisation répond aux critères suivants :

- conditions : départ volontaire à l'âge de 65 ans
- méthode de calcul : probabilité annuelle de départ de 4%, taux d'accroissement des salaires de 2%, calcul effectué charges sociales incluses.

Au 30/06/2018, l'engagement en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à 174 413 euros.

Cet engagement ne fait pas l'objet d'une provision.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont de 72 220 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de recherche et d'innovation.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 497 355

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	102 632	9 000	21 932	89 700
Immobilisations corporelles	1 278 577	11 107	36 450	1 253 234
Immobilisations financières	154 421			154 421
TOTAL	1 535 630	20 107	58 382	1 497 355

Amortissements et provisions d'actif = 670 450

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	65 649	11 355	21 932	55 072
Immobilisations corporelles	554 118	97 711	36 450	615 379
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	619 767	109 066	58 382	670 450

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Licences, droits, logiciels	80 700	55 072	25 628	de 1 à 5 ans
Matériel & outillage industrie	81 511	79 243	2 269	de 1 à 10 ans
Installation & agencements	884 792	340 710	544 082	de 3 à 25 ans
Matériel de transport	80 599	50 599	30 000	4 ans
Matériel bureau & info.	154 362	121 899	32 463	de 2 à 5 ans
Mobilier	51 969	22 928	29 042	de 2 à 10 ans
Immos en cours	9 000	0	9 000	Non amortiss.
TOTAL	1 342 934	670 450	672 483	

Etat des créances = 4 104 932

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	102 365		102 365
Actif circulant & charges d'avance	4 002 567	4 002 567	
TOTAL	4 104 932	4 002 567	102 365

Provisions pour dépréciation = 253 398

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	177 229	252 940	177 229		252 940
Comptes de tiers	9 458		9 000		458
Comptes financiers					
TOTAL	186 687	252 940	186 229		253 398

Produits à recevoir par postes du bilan = 333 839

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	333 818
Autres créances	21
Disponibilités	
TOTAL	333 839

Charges constatées d'avance = 146 176

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 618 022

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 236 044	0,50	618 022
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 236 044	0,50	618 022

Provisions = 29 526

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	29 526				29 526
TOTAL	29 526				29 526

Etat des dettes = 3 747 366

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	872 671	269 763	602 908	
Dettes financières diverses	76 872	37 044	39 828	
Fournisseurs	1 497 633	1 497 633		
Dettes fiscales & sociales	1 133 589	1 133 589		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 621	1 621		
Produits constatés d'avance	164 980	164 980		
TOTAL	3 747 366	3 104 629	642 736	

Charges à payer par postes du bilan = 557 248

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	324
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	159 780
Dettes fiscales & sociales	397 143
Autres dettes	
TOTAL	557 248

Produits constatés d'avance = 164 980

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 8 060 727

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 294 931	90,50 %
Prestations de services	636 618	7,90 %
Produits des activités annexes	129 178	1,60 %
TOTAL	8 060 727	100.00 %

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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 250
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	12 250

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	28	
Agents de maîtrise & techniciens	17	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	45	0

Dettes garanties par des sûretés réelles

Avals, cautions et garanties de Christophe CHARTIER auprès des banques pour 869 000 euros.
Hypothèque sur bureaux apportés par la sci feaugas.

Autres informations complémentaires

DEPENSES DE RECHERCHE, CIR et SUBVENTIONS :

Des précisions sur les subventions, les dépenses de recherche et le CIR ne sont pas présentées en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

CONTROLE FISCAL :

Un avis de vérification de comptabilité a été adressé à la société en date du 12 mai 2015.

Ce dernier porte sur les exercices clos les 30/06/2012, 30/06/2013, 30/06/2014 et a débuté le 27 mai 2015.

Le contrôle est achevé et le redressement établi par l'administration fiscale s'élève à 159 268 euros.

La société immersion conteste le montant du redressement et estime le risque réel à 29 526 euros, somme qui a fait l'objet d'une provision dans les comptes du 30 juin 2016.

LITIGES PRUD'HOMMAUX :

Le risque sur le litige débuté en 2015 est considéré comme nul et aucune évolution n'a été constatée.

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.

Produits à recevoir = 333 839

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(4181000000)	333 818
TOTAL	333 818

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rab., r. r. & obt.(4098000000)	21
TOTAL	21

Charges constatées d'avance = 146 176

Charges constatées d'avance	Montant
Chg constatées d'avance(4860000000)	146 176
TOTAL	146 176

Charges à payer = 557 248

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt(1688400000)	324
TOTAL	324

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fac. non parvenues(4081000000)	159 780
TOTAL	159 780

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel - congés payés(4282000000)	197 566
Personnel - autres charges à payer(4286000000)	758
Chg sociales sur congés payés(4382000000)	86 165
Autres chg sociales à payer(4386000000)	28 620
Etat - chg à payer(4486000000)	84 035
TOTAL	397 143

Produits constatés d'avance = 164 980

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts constatés d'avance(4870000000)	164 980
TOTAL	164 980

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	64 500		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 226		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

DOCUMENTS DE GESTION

5. SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	7 294 931	7 296 980	- 2 049	-0,03
- Coût direct d'achat	4 056 675	4 444 819	- 388 144	-8,73
+/- Variation du stock de marchandises	49 459	-101 633	151 092	148,66
Marge commerciale (I)	3 188 797	2 953 795	235 002	7,96
Taux de marge commerciale	43,71 %	40,48 %		
+ Production vendue	765 797	726 104	39 693	5,47
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	765 797	726 104	39 693	5,47
- Matières premières et approvisionnements consommés	12 555	11 586	969	8,36
- Sous-traitance directe	439 815	364 914	74 901	20,53
Marge brute sur production (II)	313 426	349 605	- 36 179	-10,35
Taux de marge brute sur production	40,93 %	48,15 %		
Marge brute globale (I + II)	3 502 223	3 303 400	198 823	6,02
Taux de marge brute globale	43,45 %	41,17 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	934 623	995 062	- 60 439	-6,07
Valeur ajoutée produite	2 567 600	2 308 338	259 262	11,23
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	31,85 %	28,77 %		
+ Subventions d'exploitation	693 726	792 813	- 99 087	-12,50
- Impôts, taxes et versements assimilés	97 690	66 694	30 996	46,47
- Salaires et traitements	2 093 967	2 066 019	27 948	1,35
- Charges sociales	860 916	855 360	5 556	0,65
Excédent brut d'exploitation	208 754	113 079	95 675	84,61
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	2,59 %	1,41 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	186 229	223 970	- 37 741	-16,85
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	109 066	111 772	- 2 706	-2,42
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	252 940	177 229	75 711	42,72
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	69 319	4 170	65 149	N/S
- Autres charges de gestion courante	56 437	1 674	54 763	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	5 691	25 313	- 19 622	-77,52
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	51 549	75 856	- 24 307	-32,04
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	0,64 %	0,95 %		
+ 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		2 970	- 2 970	-100
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change		8 346	- 8 346	-100
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	22 439	28 554	- 6 115	-21,42
- Différences négatives de change		14 904	- 14 904	-100
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Résultat courant avant impôts	29 110	43 715	- 14 605	-33,41
Résultat courant / chiffre d'affaires	0,36 %	0,54 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 451	4 011	- 2 560	-63,82
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.		48 000	- 48 000	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	119	52 283	- 52 164	-99,77
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	1 332	-272	1 604	589,71
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-275 502	-204 008	- 71 494	35,04
Résultat net Comptable	305 944	247 451	58 493	23,64
Résultat net / chiffre d'affaires	3,80 %	3,08 %		

6. TABLEAU DE FINANCEMENT

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice préc. 30/06/2017 (12 mois)
<u>Ressources durables</u>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	481 722	264 482
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières	39 828	
Total des ressources (I)	521 550	264 482
<u>Emplois stables</u>		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réduction des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		28 650
Immobilisations corporelles	11 107	67 624
Immobilisations financières		52 056
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières	212 570	191 658
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	223 678	339 988
<u>Variation du fonds de roulement net global</u>		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)	297 872	
Emplois nets de fonds permanents (II-I)		75 506
Valeur du fonds de roulement à la clôture	2 522 258	2 273 213

TABLEAU DE FINANCEMENT (SUITE)

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exe. clos le 30/06/2018 Solde	Ex. prec. 30/06/2017 Solde N-1
<u>Variations d'exploitation</u>				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets		125 170	125 170	-148 374
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours	75 711		-75 711	46 741
Avances et acomptes versés sur commandes		20 300	20 300	-20 300
Créances clients et comptes rattachés nets		657 073	657 073	-411 690
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	325 099		-325 099	-870 338
Variation des comptes courants débiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes		486	486	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	488 014		-488 014	363 167
Autres dettes d'exploitation	166 701		-166 701	-64 183
Totaux d'exploitation	1 055 526	803 030	-252 497	-1 104 978
Variation nette d'exploitation (A)	252 497		-252 497	-1 104 978
<u>Variation hors exploitation</u>				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement			-252 497	-1 104 978
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement				
<u>Variation de trésorerie</u>				
Variation des disponibilités	45 376		-45 376	1 180 485
Variation des concours bancaires				
Totaux de trésorerie	45 376		-45 376	1 180 485
Variation nette de trésorerie (C)	45 376		-45 376	1 180 485
<u>Variation du fonds de roulement net global</u>				
Emploi net			297 873	
Ressource nette				75 507

TABLEAU DE FINANCEMENT (SUITE)

Présenté en Euros

		30/06/2018	30/06/2017
CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	305 944	247 451
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions	362 006	289 001
	- Reprise sur amortissements et sur provisions	186 229	271 970
	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		
	- Subventions d'investissement virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement de l'exercice		481 722	264 482
CALCUL DE LA	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cessions des immobilisations incorporelles		
	Prix de cessions des immobilisations corporelles		
	Prix de cessions des immobilisations financières		
	Remboursement de prêt, dépôts et créances immob.		
Augmentation des capitaux propres			
Augmentation de capital et apports			
Augmentation des autres capitaux propres			
Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits	39 828		
Total des ressources (I)		521 550	264 482
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		28 650	
Immobilisations corporelles	11 107	67 624	
Immobilisations financières		52 056	
Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Remboursement des dettes financières		212 570	191 658
Total des emplois (II)		223 678	339 988
Variation du fonds de roulement net global			
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		297 872	
Emplois nets de fonds permanents (II-I)			75 506

TABLEAU DE FINANCEMENT (SUITE)

Présenté en Euros

		30/06/2018	30/06/2017
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Variations d'exploitation		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements	125 170	-148 374
	En-cours et produits finis		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours	-75 711	46 741
	Avances et acomptes versés sur commandes	20 300	-20 300
	Créances clients et comptes rattachés	657 073	-411 690
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation	-325 099	-870 338
	Variations des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçues sur commandes	486	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-488 014	363 167
	Autres dettes d'exploitation	-166 701	-64 183
	Totaux d'exploitation	-252 497	-1 104 978
	Variation nette d'exploitation (A)	-252 497	-1 104 978
	Variations hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	-252 497	-1 104 978
	Variations de trésorerie		
	Variation des disponibilités	-45 376	1 180 485
	Variation des concours bancaires		
	Totaux de trésorerie	-45 376	1 180 485
	Variation nette de trésorerie (C)	-45 376	1 180 485
	Variation du fonds de roulement net global		
	Emploi net	297 873	
	Ressource nette		75 507

LIASSE FISCALE

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



7. LIASSE FISCALE

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2					
Adresse de l'entreprise 3, 5 Rue Raymond Lavigne 33100 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 3 9 4 8 7 9 3 0 8 0 0 0 3 6			Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N clos le 3 0 0 6 2 0 1 8				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC				
	Frais de développement * CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	80 700	AG	55 072	25 628		
	Fonds commercial (1) AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles AJ	9 000	AK		9 000		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM				
	Terrains AN		AO				
	Constructions AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	81 511	AS	79 243	2 269		
	Autres immobilisations corporelles AT	1 171 722	AU	536 136	635 587		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours AV		AW				
	Avances et acomptes AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT				
	Autres participations CU		CV				
	Créances rattachées à des participations BB		BC				
	Autres titres immobilisés BD	52 056	BE		52 056		
	Prêts BF		BG				
	Autres immobilisations financières * BH	102 365	BI		102 365		
TOTAL (II) BJ	1 497 355	BK	670 450	826 905			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM				
		En cours de production de biens BN	BO				
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS				
		Marchandises BT	BU	252 940		746 506	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		555	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 900 795		BY	458	1 900 337
		Autres créances (3) BZ	1 955 597		CA		1 955 597
		Capital souscrit et appelé, non versé CB			CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD			CE	
Disponibilités CF	396 395			CG		396 395	
Charges constatées d'avance (3)* CH	146 176			CI		146 176	
TOTAL (III) CJ	5 398 964			CK	253 398	5 145 566	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Écarts de conversion actif * (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	6 896 319	1A	923 848		5 972 470	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		IMMERSION SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 618 022...)	DA	618 022		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 219 689		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	305 944		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	2 193 892		
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	29 526		
	TOTAL (III)	DR	29 526		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	872 671		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="E1"/>)	DV	76 872		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 687		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 497 633		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 133 589		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	1 621			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	164 980		
	TOTAL (IV)	EC	3 749 053		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 972 470		
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 *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 106 317			
(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.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



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

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise :		IMMERSION SA				Néant	<input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	5 922 384	FB	1 372 546	FC	7 294 931	
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	699 965	FH	65 832	FI
	Chiffres d'affaires nets *	EJ		6 622 349	FK	1 438 378	FL	8 060 727
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	693 726	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	191 919	
	Autres produits (1) (11)					FQ	69 319	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 015 692
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 056 675	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	49 459	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	12 555	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 374 439	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	97 690	
	Salaires et traitements *					FY	2 093 967	
	Charges sociales (10)					FZ	860 916	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements *				GA	109 066
				} dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	56 437	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 964 143	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
							GV	
							GW	

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

IMMERSTION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		IMMERSTION SA		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 451			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	1 451			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	119			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	119			
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	1 332			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ				
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	(275 502)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	9 017 143			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	8 711 198			
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	305 944			
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP			
			Crédit bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	5 691		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires		
(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		
	amendes		119				
	Indemnité - intérêts litige				1 451		
(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.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2018

Désignation de l'entreprise		IMMERSION SA				Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
		1		2		3			
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	102 632	KE	KF 9 000		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	KN	KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	98 417	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	884 103	KW	KX 689
		Matériel de transport *				KY	80 599	KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	215 458	LC	LD 10 419
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes				LK		LL	LM	
	TOTAL III				LN	1 278 577	LO	LP 11 107	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
		Autres participations				8U		8V	8W
Autres titres immobilisés				IP	52 056	IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	102 365	IU	IV		
TOTAL IV				LQ	154 421	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 535 630	ØH	ØJ 20 107		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		3		4			
		1		2		4			
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN	CØ	DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO	21 932	LW	IX 89 700		
CORPORELLES	Terrains			IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF		
	Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ	16 905	MK	ML 81 511	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			IU	MM	MN	MO 884 792	
		Matériel de transport			IV	MP	MQ	MR 80 599	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	MS	19 545	MT	MU 206 331
		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	36 450	NH	NI 1 253 234		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU	M7	ØW		
	Autres participations			IØ	ØX	ØY	ØZ		
	Autres titres immobilisés			II	2B	2C	2D 52 056		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E	2F	2G 102 365		
TOTAL IV			I3	NJ	NK	2H 154 421			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	58 382	ØL	ØM 1 497 355		

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

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



⑥

AMORTISSEMENTS

DGFtP N° 2055 SD 2018

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

Désignation de l'entreprise	IMMERSION SA	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	--------------	----------------------------------

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	65 649	PF	11 355	PG	21 932	PH	55 072
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	95 888	QA	260	QB	16 905	QC	79 243
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	268 638	QE	72 072	QF		QG	340 710
	Matériel de transport			QH	45 890	QI	4 709	QJ		QK	50 599
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	143 701	QM	20 670	QN	19 545	QO	144 827
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III			QU	554 118	QV	97 711	QW	36 450	QX	615 379
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	619 767	ØP	109 066	ØQ	58 382	ØR	670 450

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M0	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q0	Q1
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T0	T1	T2
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X0	X1
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO			
TOTAL IV										
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NW	NX	NY
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*

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

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2018

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

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	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08
	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	7Y	7Z	7A
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7B	7C	7D
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	252 940	UF	186 229
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	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.

SAGE Experts-comptables, janvier 2018

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



8

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

DGFIP N°2057-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : <u>IMMERSION SA</u>				Néant <input type="checkbox"/> *			
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	102 365	UV	102 365	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	550	550		
	Autres créances clients		UX	1 900 245	1 900 245		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO))		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY	2 281	2 281		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	847 423	847 423	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	316 716	316 716	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	622 962	622 962	
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	166 214	166 214		
	Charges constatées d'avance		VS	146 176	146 176		
	TOTAUX			VT	4 104 932	4 002 567	102 365
	RENOUVOIS	(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	872 671	269 763	602 908		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	39 828		39 828		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 497 633	1 497 633			
Personnel et comptes rattachés		8C	340 040	340 040			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	239 001	239 001			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	470 513	470 513		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	84 035	84 035		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	37 044	37 044			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 621	1 621			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	164 980	164 980			
TOTAUX			VY	3 747 366	3 104 629	642 736	
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	39 828	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	212 570	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N. clos le : 30/06/2018				
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		à réintégrer :		WA	305 944			
	de son conjoint		moins part déductible *				WB				
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	3 639	XC	6 288		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	2 649				
	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 sexes D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	14 557	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- bis)		XX	14 676			
	Amendes et pénalités		WJ	119	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD)								17	(275 502)	
	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 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8		
			- imposées aux taux de 0 %						ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme		WN		
						- Plus-values soumises au régime des fusions		WO			
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)									XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-13* et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
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	51 406		
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									WU	10 059	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV		
			- imposées au taux de 0 %						WH		
			- imposées au taux de 19 %						WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A					XA		
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									ZY	
	Majoration d'amortissement *									XD	
	Entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies		K9	Entreprises nouvelles (44 sexes)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexes A)		L5	XF	
	Pôle de compétitivité dans CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissements immobiliers cotées (art. 208 C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC		
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)									XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *		X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI	XG	72 220		
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XL					XJ	30 873	
		déficit (II moins I)									
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *				ZL							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *									XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN					XO	30 873	

SAGE-Entreprises.com - Janvier 2018

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

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



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 2018

Désignation de l'entreprise <u>IMMERSION SA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	2 442 558	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	2 442 558	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	30 873	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	2 473 431	
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	283 731	
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			
EFFORT CONSTRUCTION	9K	14 557	9L 10 059
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	14 557	YO 10 059
à reporter au tableau 2058-A :		↓ 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
	LI			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU

* 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.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2018

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

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA										Néant <input type="checkbox"/> *											
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(2 303 023)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB														
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 47 451			Dividendes	- Autres réserves	ZD													
Prélèvements sur les réserves	ØE		Autres répartitions	ZE																	
				Report à nouveau	ZF																
					ZG				(2 055 573)												
	TOTAL I	ØF	(2 055 573)																		
										TOTAL II											
										(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)											
										ZH	(2 055 573)										
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	439 815									
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8					XQ	146 969									
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	3 922									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	185 091									
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV										
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES					ST	598 642									
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	1 374 439									
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	46 482									
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS					9Z	51 208									
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	97 690									
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	1 226 371									
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	938 359									
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *										ØB	2 093 974									
	- 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 de gestion agréé *	XP																			
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)																				
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG											
- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH											
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA				Plus-values à 15 %	JK			Plus-values à 0 %	JL										
						Plus-values à 19 %	JM			Imputations	JC										
	Groupe : résultat d'ensemble	JD				Plus-values à 15 %	JN			Plus-values à 0 %	JO										
						Plus-values à 19 %	JP			Imputations	JF										
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale										JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

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

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

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA						Néant <input type="checkbox"/>		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*		Valeur résiduelle	
		(2)	(3)	(4)	(5)		(6)	
I - Immobilisations*	1	Licences, droits,	21 932		21 932			
	2	Matériel & outill	16 905		16 905			
	3	Matériel bureau &	19 545		19 545			
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value		Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
(7)		(8)			(9)	19 %	15 % ou 12,8 %	
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		-				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		-				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	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) (9)								
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)				(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)								

SAGE Experts-comptables, janvier 2018

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

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA 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 %	
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 sexies-0 bis du CGI) ②	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-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 %, 16,5% (1) ou à 15 %	À 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
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						

SAGE Experts-comptables janvier 2018

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

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

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2018

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

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

Désignation de l'entreprise : IMMERSION SA		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	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.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



**CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION
DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

DGFIP N° 2059-E-SD 2018

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

16

Désignation de l'entreprise: IMMERSION SA										Néant <input type="checkbox"/> *	
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN de la tête de groupe											
Exercice ouvert le: 01.07.2017..... et clos le: 30.06.2018.....						Données en nombre de mois			1	2	
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE											
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										OA	8 060 727
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	5 691
TOTAL 1										OX	8 066 418
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	69 319
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE	
Subventions d'exploitation reçues										OF	693 726
Variation positive des stocks										OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT	
TOTAL 2										OM	763 045
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾											
Achats										ON	4 555 200
Variation négative des stocks										OQ	49 459
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR	752 250
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	3 904
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW	56 437
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	5 417 250
IV- Valeur ajoutée produite											
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										OG	3 412 213
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises											
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).										SA	3 412 213
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE											
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD											
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)						GX	Effectifs au sens de la CVAE *			EY	
Période de référence						GY	/	/	GZ	/	
Date de cessation						HR	/	/			
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs											
Effectif moyen du personnel * :										YP	45,00
dont apprentis										YF	
dont handicapés										YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale										RL	
(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 § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.											

SAGE Expert-comptables - janvier 2018

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2018

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30062018

N° SIRET 3 9 4 8 7 9 3 0 8 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE IMMERSION SA

ADRESSE (voie) 3, 5 Rue Raymond Lavigne

CODE POSTAL 33100 VILLE BORDEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

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 Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

(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.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2018

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30062018

N° SIRET 39487930800036

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE IMMERSION SA

ADRESSE (voie) 3, 5 Rue Raymond Lavigne

CODE POSTAL 33100 VILLE BORDEAUX

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 2018

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD 2018	
<p><i>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)</i></p> <p align="center">IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</p> <p align="right"><i>Tembre à date du service</i></p>			
Exercice ouvert le	01072017	et clos le	30062018
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case			
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case			
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
IMMERSION SA 3, 5 Rue Raymond Lavigne 33100 BORDEAUX			
SIRET	3 9 4 8 7 9 3 0 8 0 0 0 3 6	Mél: christophe-chartier@immersion.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	Intermédiaires spécialisés dans le commerce d'autres produits 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 à 33 1/3%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
			30 873
	Bénéfice imposable à 15%		
2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
		PV à long terme imposables à 0%	
		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>
		Zone franche urbaine	<input type="checkbox"/>
		Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>
		Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	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 <i>quater W</i> <input type="checkbox"/> dans le secteur du logement social, art. 244 <i>quater X</i> <input type="checkbox"/>			
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%			
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			
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
AUDECCO 6 Rue Falcon BP 30128 33700 MERIGNAC Tél: 05 56 97 02 76			
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
N° d'agrément du CGA		Date: 13092018 Lieu: BORDEAUX	
Tél:		Qualité et nom du signataire: Président Christophe CHARTIER	
		Signature:	

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis-SD
2018

*Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)*

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065-SD

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS							
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres		b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾						c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾						e	
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾						Total (a à h)	
G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
H DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION							
REMUNÉRATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾				MVLt restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
				MVLt imputée sur les PVLt de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁶⁾				MVLt réalisée au cours de l'exercice			
				MVLt restant à reporter			

IMMERSION SA
Rapport Financier Annuel
2017-2018



DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2018)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise IMMERSION SA

du 01/07/2017

Adresse 3, 5 Rue Raymond Lavigne 33100 BORDEAUX

au 30/06/2018

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

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	CHARTIER Christophe PDG	36 Allées Tourny 33000
2	LE PROUX DE LA RIVIERE Jean Baptiste Responsable pôle R & D	116 Rue Brach 33000
3	SOUBIES Gabriel Chef de projet	40 Grand Rue 33640
4	JAURY Jean Claude Ingénieur commercial	14 Rue Lavoisier 94450
5	BIASIOLO Nicolas Responsable compta gestion	12 Rue du Chêne 33320
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	384 703		12 404		397 107			397 107
2	78 000		429		78 429			78 429
3	78 000		429		78 429			78 429
4	75 000		396		75 396			75 396
5	72 000		363		72 363			72 363
6								
7								
8								
9								
10								
**	687 703		14 022		701 724			701 724

**TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		9 665
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		
Total		9 665

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

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2018 . . (total col. 9 + total col. 10) 10	711 390	- de l'exercice . 2018 . . 10	
- de l'exercice précédent 10	771 192	- de l'exercice précédent 10	

Nom et qualité du signataire Christophe CHARTIER
Président

À BORDEAUX, le 13/09/2018
Signature,

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

2018	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE	2069RCI
Exercice du 01 / 07 au 30 / 06 ou au titre de l'année N		
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé :		Néant
IMMERSION 394879308 Désignation et n° siren de la société tête de groupe		
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		PME au sens communautaire
		X
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
CIC	79 416	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		
Dont montant préfinancé		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		1 134 514
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail		
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		
II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
CIR	275 502	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM		
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)		
III - CAS PARTICULIERS		
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant

4. Attestation du Responsable du rapport financier annuel

Attestation du responsable du rapport financier annuel 2017-2018

Période du 1^{er} juillet 2017 au 30 juin 2018

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société et de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation, et que le rapport de gestion ci-joint présente un tableau fidèle de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la société et de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation ainsi qu'une description des principaux risques et incertitudes auxquels elles sont confrontées.

Le 17 octobre 2018

Christophe Chartier
Président Directeur Général

5. Rapport général des commissaires aux comptes



SA IMMERSION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2018

SA IMMERSION

Siège social : 3 Rue Raymond Lavigne –
33100 BORDEAUX

*Ce rapport contient 6 pages en dehors des comptes annuels annexés
soumis au visa du commissaire aux comptes*

SA IMMERSION

Société Anonyme au capital de 618.022€

Siège social : 3 Rue Raymond Lavigne – 33100 BORDEAUX

RCS Bordeaux 394 879 308

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 Juin 2018

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SA IMMERSION relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Nous nous sommes assurés de la permanence des méthodes relatives à la valorisation et la dépréciation des stocks et de l'affectation des subventions, et nous avons procédé à des contrôles afin de s'assurer du respect des principes comptables et méthodes d'évaluation.

S'agissant des risques et litiges, nous avons examiné les procédures en vigueur dans votre société pour leur recensement, leur évaluation et leur traduction comptable dans des conditions satisfaisantes. Nous nous sommes assurés que les incertitudes éventuelles ou litiges identifiés à l'occasion de la mise en œuvre de ces procédures étaient décrits de façon appropriée dans la note « Autres Informations Complémentaire : contrôle fiscal – Litiges prud'homaux ».

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne mentionnent pas le nombre et le montant total des factures reçues ou émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

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



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

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

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



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bordeaux, le 26 octobre 2018

Pour **AUDECA FABRE NOUTARY & ASSOCIES**

Commissaire aux comptes



Signature numérique de Stéphane
KONTOWICZ
DN : cn=Stéphane KONTOWICZ,
o=AUDECA, Fabre Noutary &
Associés, ou=Associé Gérant,
email=stephan.kontowicz@audec
a.biz, c=FR
Date : 2018.10.29 16:48:34 +01'00'

Stéphane KONTOWICZ
Associé, gérant



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	80 700	55 072	25 628	36 983	- 11 355
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	9 000		9 000		9 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	81 511	79 243	2 269	2 529	- 260
Autres immobilisations corporelles	1 171 722	536 136	635 587	721 930	- 86 343
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	52 056		52 056	52 056	
Prêts					
Autres immobilisations financières	102 365		102 365	102 365	
TOTAL (I)	1 497 355	670 450	826 905	915 863	- 88 958
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	999 446	252 940	746 506	871 676	- 125 170
Avances et acomptes versés sur commandes	555		555	20 855	- 20 300
Clients et comptes rattachés	1 900 795	458	1 900 337	2 557 410	- 657 073
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	6 925		6 925	13 590	- 6 665
. Personnel	2 281		2 281	2 184	97
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	847 423		847 423	635 979	211 444
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	316 716		316 716	9 384	307 332
. Autres	782 251		782 251	1 018 422	- 236 171
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	396 395		396 395	351 019	45 376
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	146 176		146 176	88 114	58 062
TOTAL (II)	5 398 964	253 398	5 145 566	5 568 634	- 423 068
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 896 319	923 848	5 972 470	6 484 497	- 512 027

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 618 022)	618 022	618 022	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 219 689	2 156 992	- 937 303
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 236	50 236	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		1 118 269	-1 118 269
Report à nouveau		-2 303 023	2 303 023
Résultat de l'exercice	305 944	247 451	58 493
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 193 892	1 887 947	305 945
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	29 526	29 526	
TOTAL (III)	29 526	29 526	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	872 671	1 085 366	- 212 695
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	39 828		39 828
. Associés	37 044	727	36 317
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 687	1 201	486
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 497 633	1 950 667	- 453 034
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	340 040	359 718	- 19 678
. Organismes sociaux	239 001	280 117	- 41 116
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	470 513	231 809	238 704
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	84 035	151 014	- 66 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		34 980	- 34 980
Autres dettes	1 621	2 621	- 1 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	164 980	468 805	- 303 825
TOTAL (IV)	3 749 053	4 567 024	- 817 971
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 972 470	6 484 497	- 512 027

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	7 294 931		7 294 931	7 296 980	- 2 049	-0,03
Production vendue biens						
Production vendue services	765 797		765 797	726 104	39 693	5,47
Chiffres d'affaires Nets	8 060 727		8 060 727	8 023 084	37 643	0,47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			693 726	792 813	- 99 087	-12,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			191 919	249 282	- 57 363	-23,01
Autres produits			69 319	4 170	65 149	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			9 015 692	9 069 350	- 53 658	-0,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 056 675	4 444 819	- 388 144	-8,73
Variation de stock (marchandises)			49 459	-101 633	151 092	148,66
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 555	11 586	969	8,36
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 374 439	1 359 975	14 464	1,06
Impôts, taxes et versements assimilés			97 690	66 694	30 996	46,47
Salaires et traitements			2 093 967	2 066 019	27 948	1,35
Charges sociales			860 916	855 360	5 556	0,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 066	111 772	- 2 706	-2,42
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			252 940	177 229	75 711	42,72
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			56 437	1 674	54 763	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			8 964 143	8 993 494	- 29 351	-0,33
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			51 549	75 856	- 24 307	-32,04
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				2 970	- 2 970	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change				8 346	- 8 346	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				11 316	- 11 316	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			22 439	28 554	- 6 115	-21,42
Différences négatives de change				14 904	- 14 904	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			22 439	43 458	- 21 019	-48,37
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-22 439	-32 142	9 703	30,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			29 110	43 715	- 14 605	-33,41

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 451	4 011	- 2 560	-63,82
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		48 000	- 48 000	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	1 451	52 011	- 50 560	-97,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	119	52 283	- 52 164	-99,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	119	52 283	- 52 164	-99,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 332	-272	1 604	589,71
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-275 502	-204 008	- 71 494	35,04
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 017 143	9 132 677	- 115 534	-1,27
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	8 711 198	8 885 226	- 174 028	-1,96
RESULTAT NET	305 944	247 451	58 493	23,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 972 470,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 305 944,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Conseil d'administration le 17/10/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au référentiel comptable ANC 2016-07.

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

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
 - 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.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
 - Stocks de marchandises : ils sont évalués au coût moyen unitaire pondéré.
- Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque le coût d'achat est supérieur à sa valeur de revente estimée.

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.

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société a engagé des frais de recherche et de développement dans le cadre de projets agréés au plan national et européen. Ces frais ont été comptabilisés en charges.

Les charges sont couvertes en partie par le crédit d'impôt recherche.

ENGAGEMENT EN MATIERE D'INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La valorisation répond aux critères suivants :

- conditions : départ volontaire à l'âge de 65 ans
- méthode de calcul : probabilité annuelle de départ de 4%, taux d'accroissement des salaires de 2%, calcul effectué charges sociales incluses.

Au 30/06/2018, l'engagement en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à 174 413 euros.

Cet engagement ne fait pas l'objet d'une provision.

*Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.*

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont de 72 220 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de recherche et d'innovation.

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 497 355

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	102 632	9 000	21 932	89 700
Immobilisations corporelles	1 278 577	11 107	36 450	1 253 234
Immobilisations financières	154 421			154 421
TOTAL	1 535 630	20 107	58 382	1 497 355

Amortissements et provisions d'actif = 670 450

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	65 649	11 355	21 932	55 072
Immobilisations corporelles	554 118	97 711	36 450	615 379
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	619 767	109 066	58 382	670 450

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Licences, droits, logiciels	80 700	55 072	25 628	de 1 à 5 ans
Matériel & outillage industrie	81 511	79 243	2 269	de 1 à 10 ans
Installation & agencements	884 792	340 710	544 082	de 3 à 25 ans
Matériel de transport	80 599	50 599	30 000	4 ans
Matériel bureau & info.	154 362	121 899	32 463	de 2 à 5 ans
Mobilier	51 969	22 928	29 042	de 2 à 10 ans
Immos en cours	9 000	0	9 000	Non amortiss.
TOTAL	1 342 934	670 450	672 483	

Etat des créances = 4 104 932

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	102 365		102 365
Actif circulant & charges d'avance	4 002 567	4 002 567	
TOTAL	4 104 932	4 002 567	102 365

Provisions pour dépréciation = 253 398

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	177 229	252 940	177 229		252 940
Comptes de tiers	9 458		9 000		458
Comptes financiers					
TOTAL	186 687	252 940	186 229		253 398

Produits à recevoir par postes du bilan = 333 839

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	333 818
Autres créances	21
Disponibilités	
TOTAL	333 839

Charges constatées d'avance = 146 176

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 618 022

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 236 044	0,50	618 022
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 236 044	0,50	618 022

Provisions = 29 526

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	29 526				29 526
TOTAL	29 526				29 526

Etat des dettes = 3 747 366

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	872 671	269 763	602 908	
Dettes financières diverses	76 872	37 044	39 828	
Fournisseurs	1 497 633	1 497 633		
Dettes fiscales & sociales	1 133 589	1 133 589		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 621	1 621		
Produits constatés d'avance	164 980	164 980		
TOTAL	3 747 366	3 104 629	642 736	

Charges à payer par postes du bilan = 557 248

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	324
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	159 780
Dettes fiscales & sociales	397 143
Autres dettes	
TOTAL	557 248

Produits constatés d'avance = 164 980

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 8 060 727

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 294 931	90,50 %
Prestations de services	636 618	7,90 %
Produits des activités annexes	129 178	1,60 %
TOTAL	8 060 727	100.00 %

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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 250
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	12 250

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	28	
Agents de maîtrise & techniciens	17	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	45	0

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Dettes garanties par des sûretés réelles

Avals, cautions et garanties de Christophe CHARTIER auprès des banques pour 869 000 euros.
Hypothèque sur bureaux apportés par la sci feaugas.

Autres informations complémentaires

DEPENSES DE RECHERCHE, CIR et SUBVENTIONS :

Des précisions sur les subventions, les dépenses de recherche et le CIR ne sont pas présentées en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

CONTROLE FISCAL :

Un avis de vérification de comptabilité a été adressé à la société en date du 12 mai 2015.

Ce dernier porte sur les exercices clos les 30/06/2012, 30/06/2013,30/06/2014 et a débuté le 27 mai 2015.

Le contrôle est achevé et le redressement établi par l'administration fiscale s'élève à 159 268 euros.

La société immersion conteste le montant du redressement et estime le risque réel à 29 526 euros, somme qui a fait l'objet d'une provision dans les comptes du 30 juin 2016.

LITIGES PRUD'HOMAX :

Le risque sur le litige débuté en 2015 est considéré comme nul et aucune évolution n'a été constatée.

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

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.

Produits à recevoir = 333 839

Produits à recevoir sur elts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(41810000000)	333 818
TOTAL	333 818

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rab., r. r. & obt.(40980000000)	21
TOTAL	21

Charges constatées d'avance = 146 176

Charges constatées d'avance	Montant
Chg constatées d'avance(48600000000)	146 176
TOTAL	146 176

Charges à payer = 557 248

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt(16884000000)	324
TOTAL	324

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fac. non parvenues(40810000000)	159 780
TOTAL	159 780

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel - congés payés(42820000000)	197 566
Personnel - autres charges à payer(42860000000)	758
Chg sociales sur congés payés(43820000000)	86 165
Autres chg sociales à payer(43860000000)	28 620
Etat - chg à payer(44860000000)	84 035
TOTAL	397 143

Produits constatés d'avance = 164 980

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts constatés d'avance(48700000000)	164 980
TOTAL	164 980

Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	64 500		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 226		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

*Document soumis au
contrôle du Commissaire
aux Comptes.*

6. Rapport spécial des commissaires aux comptes



SA IMMERSION

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 30 juin 2018

SA IMMERSION

Siège social : 3 Rue Raymond Lavigne –
33100 - BORDEAUX

SA IMMERSION

Société Anonyme au capital de 618.022€

Siège social : 3 Rue Raymond Lavigne – 33100 BORDEAUX

RCS Bordeaux 394 879 308

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2018

Aux actionnaires,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-31 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'Assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.



CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée générale en application des dispositions de l'article L.225-38 du Code de commerce.

CONVENTIONS DÉJÀ APPROUVÉES PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

En application de l'article R. 225-30 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

I - Personne concernée : Monsieur Christophe CHARTIER, Président-Directeur Général de la SA IMMERSION,
Gérant et associé de la SCI FEAUGAS et de la SCI YOL

1 - Nature et objet : Contrat de bail commercial avec la SCI FEAUGAS

Modalités :

Un contrat de bail commercial a été conclu le 31 décembre 2013 entre la Société et la SCI FEAUGAS dont Monsieur Christophe CHARTIER est le gérant pour la location d'un local d'exploitation de 1.400 mètres carré, sis au 3-5 rue Raymond Lavigne à Bordeaux (33100).

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018, la SA IMMERSION a versé à la SCI FEAUGAS un montant global de 120.000 euros au titre de cette convention.

Ce contrat de bail permet à la Société de bénéficier de locaux à des conditions favorables en termes de loyers en échange de la prise en charge par la Société des dépenses d'entretien. A ce titre la Société a pris en charge des dépenses d'entretien au cours du dernier exercice d'un montant de 41.892 euros.



2 - Nature et objet : Convention de location avec la SCI YOL

Modalités :

Une convention de location a été conclue le 20 octobre 2003 entre la Société et la SCI YOL dont Monsieur Christophe CHARTIER est le gérant pour la location d'un local de 40 mètres carré sis au 40 rue Marcel Yol à VANVES (92170).

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018, la SA IMMERSION a versé à la SCI YOL un montant global de 12.315 euros au titre de cette convention.

Ce contrat de location permet à la Société de bénéficier de locaux à des conditions favorables en termes de loyers en échange de la prise en charge par la Société des dépenses d'entretien.

3 - Nature et objet : Convention de compte courant d'associé

Modalités :

Une convention de compte courant d'associé a été conclue entre la société IMMERSION et Monsieur Christophe CHARTIER.

Au 30 juin 2018 le solde de ce compte correspond à un solde créditeur de 36 570.37 euros.

Ce compte n'est pas rémunéré.



II - **Personne concernée** : Monsieur CLAVERIE Guillaume

Nature et objet : Convention de compte courant d'associé

Modalités :

Une convention de compte courant d'associé a été conclue entre la société IMMERSION et Monsieur Guillaume CLAVERIE.

Au 30 juin 2018, le solde de ce compte correspond à un solde créditeur de 473,22 euros.

Ce compte n'est pas rémunéré.

Bordeaux, le 26 octobre 2018

Pour **AUDECA FABRE NOUTARY & ASSOCIES**
Commissaire aux comptes

Stéphan KONTOWICZ
Associé, gérant

