

Présentation F.initiatives

Conseil en stratégies de financements publics de la R&D&I²

2026



Construire votre futur. Ensemble

SOMMAIRE

01

F.Initiatives

02

NOS OFFRES



01

F.initiatives



+2000

clients



210

employés



28M€

chiffre d'affaires



1991

création de F.initiatives

ISO 9001

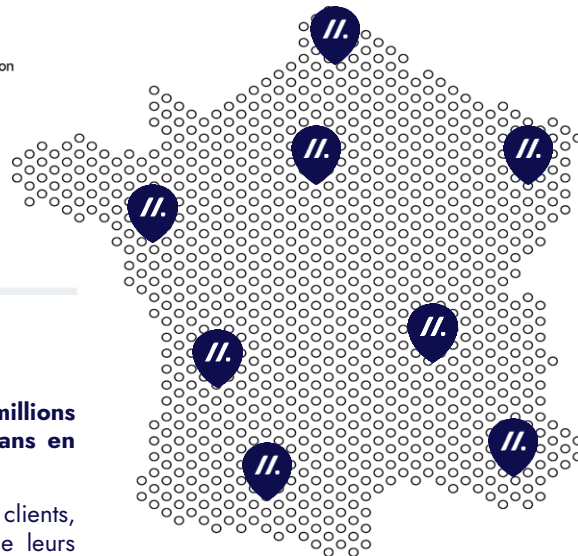
ISO
27001:2022ISO
42001:2023Adhérent
ACIRéférencement
CIR-CIILabel Engagé
RSEDPO certifiée
AFNORQualification
OPQCM

Pure-player français sur le CIR – **500M€ de CIR déclarés par an**

Nos 20 clients les plus importants déclarent en moyenne **15 millions d'euros de CIR**. Nous travaillons avec eux depuis plus de **12 ans en moyenne**.

8 agences dans l'hexagone pour être au plus proche de nos clients, avec **une organisation sectorielle** pour être au plus proche de leurs spécificités.

Expertise globale sur le financement de l'innovation : **nos consultants ont 10 ans d'expérience dans le CIR en moyenne**, et sont formés à une **approche multi-dispositif**



/ NATIONAUX&EUROPEENS

bpi**france**european association of **innovation consultants**Mouvement des **Entreprises de France**

/ PARTENARIATS AVEC LES ACTEURS DU SECTEUR

IT&SERVICES FINANCIERS



INDUSTRIE&MOBILITE



SANTÉ&AGROSCIENCES



TRANSITION ECOLOGIQUE



/ UN RÉSEAU D'EXPERTS COMPLEMENTAIRES



FOCUS SUR: LE RESEAU INITIATIVE NETWORK

F.initiatives met à disposition de ses clients un réseau pluridisciplinaire de techniciens (F.initiatives) et d'avocats spécialisés dans les problématiques fiscales et de propriété intellectuelle liées à l'innovation (convention de partenariat inscrite au Barreau de Paris en avril 2022). Avec des profils d'avocats fiscalistes, de fiscalistes et d'avocats spécialisés, Initiative Network est né de la volonté des acteurs du financement de l'innovation de mettre en commun leurs expertises respectives pour proposer à leurs clients une offre complète.

Capgemini

FORVIA
faurecia

SAINT-GOBAIN

GROUPE
BPCE

CGI

accenture

STELLANTIS

ANDRA

Opmobility

BUREAU
VERITAS

DERICHEBOURG

GRAINES VOLTZ

THALES

SwissLife

mazars

TRACT
2n

SBM
OFFSHORE

smartTrade

ERICSSON

EMOTORS

inetum.
Positive digital flow

ArcelorMittal

ESC
European Society
of Cardiology

JOHN DEERE

SUMITOMO
CHEMICAL

YARA

GENERALI

CLS
COLLECTE LOCALISATION SATELLITES

LEDGER

ARKEMA

VINCI
ENERGIES

devoteam

SYMBIO
A FAURECIA MICHELIN HYDROGEN COMPANY

framatome

STÄUBLI

ADISSEO
A Bluestar Company





Social

Membre du Pacte mondial des Nations unies depuis 2008

Indice d'égalité entre les femmes et les hommes : 88/100

Charte interne handicap

Développement du bien-être au travail et de l'équilibre entre vie professionnelle et vie privée

Mécénat financier et de compétences : Community Challenge Day



Environnement

Politique environnementale, comité interne de La Ruche

Bilan des émissions de gaz à effet de serre

Bilan carbone - certificat

Ethique et Conformité

Comité en charge de l'éthique, de la compliance et de la RSE

Code éthique et Code de Conduite

Politiques cadeaux et invitations, conflits d'intérêts, formations, etc.

Notre position de leader sur le marché du CIR nous permet d'assister un grand nombre de nos clients dans leurs déclarations fiscales et donc, proportionnellement, d'assister à un grand nombre de contrôles fiscaux. **Ces contrôles sont une véritable opportunité pour :**

- Comprendre les attentes en constante évolution des autorités fiscales ;
- Confronter et faire évoluer nos méthodologies de support en conséquence, afin d'avoir toujours une longueur d'avance ;
- Participer à l'évolution du cadre juridique (BOFIP), lorsque cela semble opportun, en accompagnant nos clients dans la phase finale du contentieux (Tribunal administratif, Cour d'appel) avec notre réseau d'avocats d'Initiative Network.

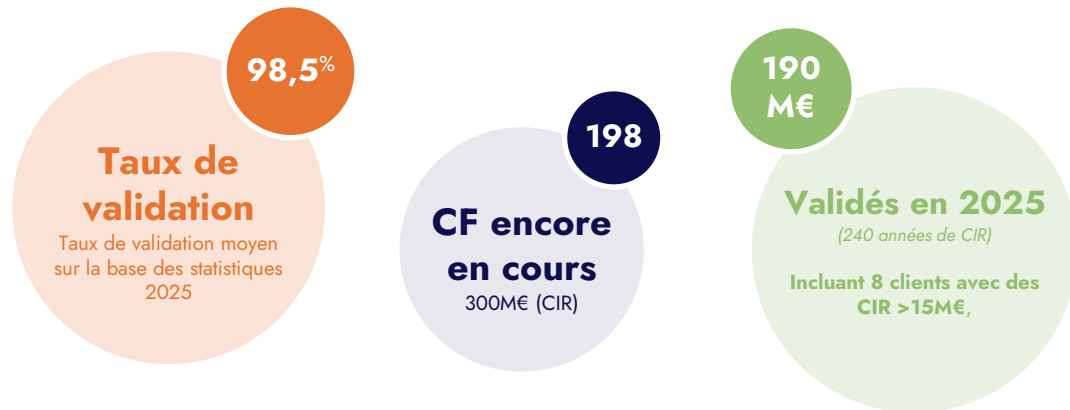
A ce sujet, nous sommes fiers de pouvoir présenter deux exemples majeurs d'accompagnement de nos clients au **Conseil d'Etat, devenus des références dans le BOFIP**. Les sociétés FNAMS et TAKIMA ont par ailleurs apporté leur témoignage dans notre Livre Blanc sur les 40 ans du CIR. (Crédit Impôt Recherche : 1983 – 2023, retour sur 40 années d'investissement - F.initiatives)

/// (CE, 22/07/2020, 428127 – FNAMS)

Cet arrêt important a été largement relayé par la presse. Il met fin au débat juridique initié par l'administration fiscale en 2013, et met fin à plus de 7 ans de bataille juridique (expertise MESR, recours hiérarchiques, T.A, CAA, puis CE). Elle valide nos recommandations sur le sujet, et rassure le principe sur la valorisation de ses dépenses de sous-traitance. Il a ensuite été repris au **BOI-BIC-RICI-10-10-20-30-20210713** et dans le **Guide CIR MESR 2021**.

/// (CE, 09/09/2020, 4440523 - TAKIMA)

Cette importante jurisprudence a également été largement relayée par la presse, notamment par le rapporteur public Romain Victor. Elle met fin à plusieurs années de contentieux et répond à un problème de fond concernant le CIR négatif. Il a ensuite été repris au **BOI-BIC-RICI-10-10-30-20-20210713** et dans le **Guide CIR MESR 2021**.



« F .initiatives est fière de son engagement dans les relations institutionnelles au sein de son écosystème. Grâce à cette position, nous avons réalisé des études politiques sur le Crédit d'Impôt Recherche (CIR), avec des interviews mettant en lumière des personnalités influentes telles que Jean-François Copé, ancien ministre, Clarisse Angelier, déléguée générale de l'ANRT, et Vanina Paoli-Gagin, sénatrice. De plus, nos articles ont été publiés dans des médias prestigieux lors d'actions de Relations Presse, renforçant ainsi sa présence et sa crédibilité dans le domaine.

Preuve de notre expertise fiscale sur notre métier du financement de la R&D, nous sommes particulièrement fiers d'avoir été choisi par la prestigieuse maison de droit Lefebvre Dalloz pour publier, notre livre "Fiscalité de l'innovation – Crédit Impôt Recherche et assimilés". **Ce livre rassemble un savoir théorique et pratique**, alliant subtilement la fiscalité et la pratique à travers les cas concrets que nos équipes rencontrent chaque jour.



Solenne DESPREZ-BRAUN – Directrice Juridique et Fiscale F.initiatives

NOS PUBLICATIONS

- **Avril 2022** : Manifeste des Jeunes Docteurs – Lettre ouverte aux candidats à la Présidentielle – Public
- **Décembre 2022** – Guide Contrôle Fiscal – MAJ en 2024 – Réservé aux clients
- **Janvier 2023** - Revue fiscale 2022 : Actualités législatives, doctrinales et jurisprudentielles 2022 - Sur demande
- **Mars 2023** : Guide Sous-Traitance – MAJ en 2024 – Réservé aux clients
- **Janvier 2024** - Revue fiscale 2023 : Actualités législatives, doctrinales et jurisprudentielles 2023
- **Juin 2024** : Guide CICO – MAJ en 2025 – Réservé aux clients
- **Septembre 2024**: Livre blanc «1983 – 2023, Retour sur 40 années d'investissement » - Public
- **Janvier 2025** : Revue fiscale 2024 : Actualités législatives, doctrinales et jurisprudentielles 2024
- **Juin 2025**: Addendum au Livre Blanc « Comment la loi de finances 2025 remet-elle en cause 40 années d'investissement ? » - Public
- **Juillet 2025** « Fiscalité de l'innovation - Crédit d'impôt recherche et assimilés » - Publié aux Editions Francis Lefebvre - Fiscalité de l'innovation. Crédit d'impôt recherche et assimilé - Livres & Ouvrages - Editions Francis Lefebvre Public

LEFEBVRE DALLOZ



Lefebvre Dalloz

- Preuve de notre expertise sur le CIR, notre livre sur la fiscalité de l'innovation (CIR et assimilé) vient de paraître aux **éditions Lefebvre Dalloz**. Préfacé par le professeur de droit fiscal Lise Châtain, il « sera donc apprécié des praticiens, qu'il s'agisse des entreprises bénéficiaires ou de leurs conseils : il leur fournit un état des lieux clair et complet du mécanisme du CIR en soulignant les aspects théoriques et pratiques dans sa mise en œuvre. »
- Un évènement premium a été organisé le 25 juin 2025 pour la parution de notre livre.

LIVRE BLANC (2024) & ADDENDUM (2025)

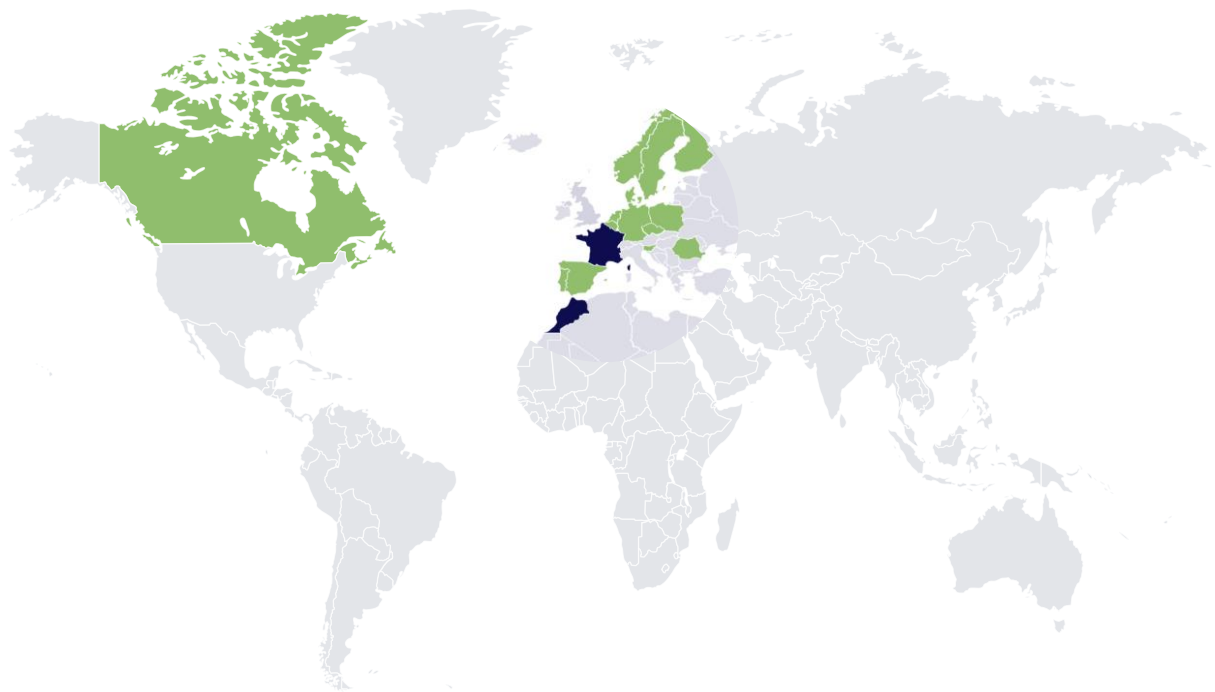


- Avec un édito par le Prix Nobel de l'Economie 2025 Philippe Aghion, ce document de 150 pages retrace l'histoire du CIR, des origines de sa création à aujourd'hui, en s'interrogeant sur son efficacité et son avenir, avec des témoignages de l'ensemble de l'écosystème.

L'Addendum de notre Livre Blanc vient d'être publié apportant un nouvel éclairage suites aux évolutions de ce printemps (loi de finances 2025)



2026



DES PARTENAIRES DE CONFIANCE

Spécialistes en R&D&i / financement
de la décarbonation

Reconnus pour leur **expertise locale**
et leur **taux de succès**

- ✓ Offrir une **couverture européenne et internationale** tout en maintenant une approche locale avec une forte expertise
- ✓ Garantir **un haut niveau de qualité** du service dans chaque pays
- ✓ Une **proximité organisationnelle** avec les groupes internationaux
- ✓ Renforcer notre **capacité à soutenir nos clients** partout où ils en ont besoin

Comment travaillons-nous au sein de notre réseau mondial ?

- **Préqualification de vos besoins** avec nos équipes et soutien à la mise en relation avec nos partenaires.
- **Flexibilité en matière de contractualisation** (contrats locaux ou contrat d'application au sein d'un contrat cadre)
- **Un service supplémentaire de coordination globale** peut être mis en place pour un périmètre multi-pays : un point de contact central pour harmoniser les pratiques et assurer une transmission efficace de l'information.

EN UN MOT..



3 KPI

8%

De la créance CIR française est gérée par F. initiatives

10

Ans d'expérience CIR en moyenne sur nos consultants !

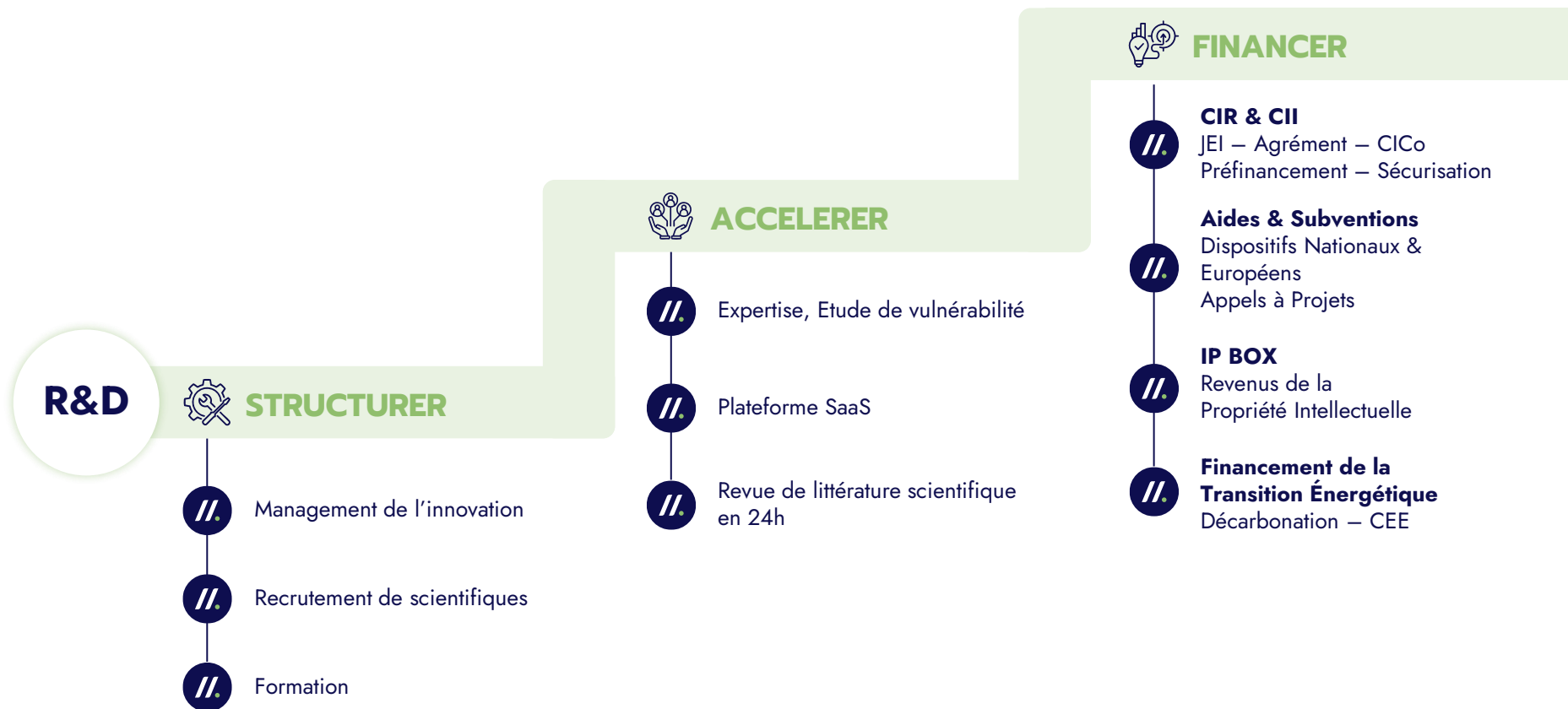
30 ans

D'expérience dans le CIR !

The background features a dark blue field with a pattern of lighter blue diagonal stripes. A solid green horizontal bar spans the width of the image, positioned above the main text area.

02

NOS OFFRES





FOCUS SUR: LE CIR

METHODE

Missions de bout-en-bout, en approche projet



Un livrable technique et financier conforme aux exigences de Bercy



Accompagnement technique en cas de contrôle fiscal



M&O

OUTILS



Des outils spécifiques pour aider nos consultants à chaque étape de la mission



RGPD, ISO27001, DEONTOLOGIE



Un laboratoire de R&D interne pour développer des outils d'I.A pour nos consultants



COMITOLOGIE



Reporting technique et financier tout au long de l'année



Une organisation miroir avec la vôtre

A chaque comité, une fréquence et un public différent



Conseil, préconisations



UN CADRE DE PILOTAGE 3 NIVEAUX - 3 OBJECTIFS - 3 PUBLICS

COORDINATION ET GESTION DE PROJET

3

CODIR

Comité Directeur (Directeur scientifique Groupe, Directeur Fiscal Corporate, Directrice Partenariats)

Reporting (KPI), pilotage stratégique et prise de décision

2

COPIL

Comité de Pilotage (Chef de projet, Responsable Opérationnel, Contrôleur de Gestion, Fiscaliste)

Pilotage opérationnel Avancement, arbitrage sur la mission

1

COPROJ

Comité des référents CIR (Responsables techniques / Chefs de Projets)

Analyse d'éligibilité, axes de travail technique

UNE COORDINATION POUR MAITRISER VOS ENJEUX



Exhaustivité du Périmètre Etudié : screening **exhaustif** des projets, **sensibilisation** et **challenge** des critères d'éligibilité



Sécurisation optimale : **Respect** des exigences et **conseils** le cas échéant.



Visibilité continue : **visibilité** et **maîtrise** de l'atterrissage CIR en fin d'année.



Disponibilité et flexibilité : Se conformer aux impératifs des différents acteurs sollicités



Identification et **formulation** des axes d'amélioration futurs : Une coordination pour apporter un **conseil objectif**

MISSION : 5 ÉTAPES CLÉS

Transition et entrée dans la
collaboration

1

Analyse d'éligibilité
& défensabilité

2

Valorisation
financière

3

Justification

4

Assistance
technique & fiscale

5

OBJECTIF : UN PROCESSUS AVEC DES LIVRABLES ET UN CONTROLE QUALITE A CHAQUE ETAPE

- Identifier les **projets** éligibles
- **Evaluer** les opérations de R&D

- **Comptes rendus d'éligibilité**

- Identifier les dépenses associées
- Collecter, analyser la documentation
- Calculer le montant de CIR

- **Rapports de valorisation**
- **Dossiers de déclaration**

- Constituer la documentation justificative pour sécuriser les projets et les dépenses

- **Fiches techniques**
- **Mémoire technique & financier**

- Sensibilisation et veille fiscale
- **Accompagnement** en cas de contrôle

- Supports de veille, Newsletter et notes sur les évolutions fiscales
- Argumentaires de réponse

Exploration de plus de 250M d'articles
Génération de propositions d'état de l'art sur
la base d'une question scientifique

Graphe de connaissances

CHAT WITH PAPERS (CWP)



Tri de la documentation (qualité, pertinence)

Résumé des documents

Interaction (Q/R) avec les documents pour
obtenir des détails spécifiques

CHAT WITH DOCUMENTS (CWD)



Détection de plagiat sur nos synthèses et sur
le Web

Détection des contenus générés
par l'IA

ANTIPLAGIA & SEMANTIC EVALUATION



R&D SCORING

Modèle de notation pour l'éligibilité au CIR

Pré-sélection automatique de projets à
potentiel



ET PLUS ENCORE

De nombreux modèles spécifiques
développés au cours de la mission

(factures OCR, correspondance des rôles,
Grants Searcher, expiration des agréments,
etc.)



Mission management

- Synchronisé avec notre ERP interne (Inno.Project)
- Avancement de la mission



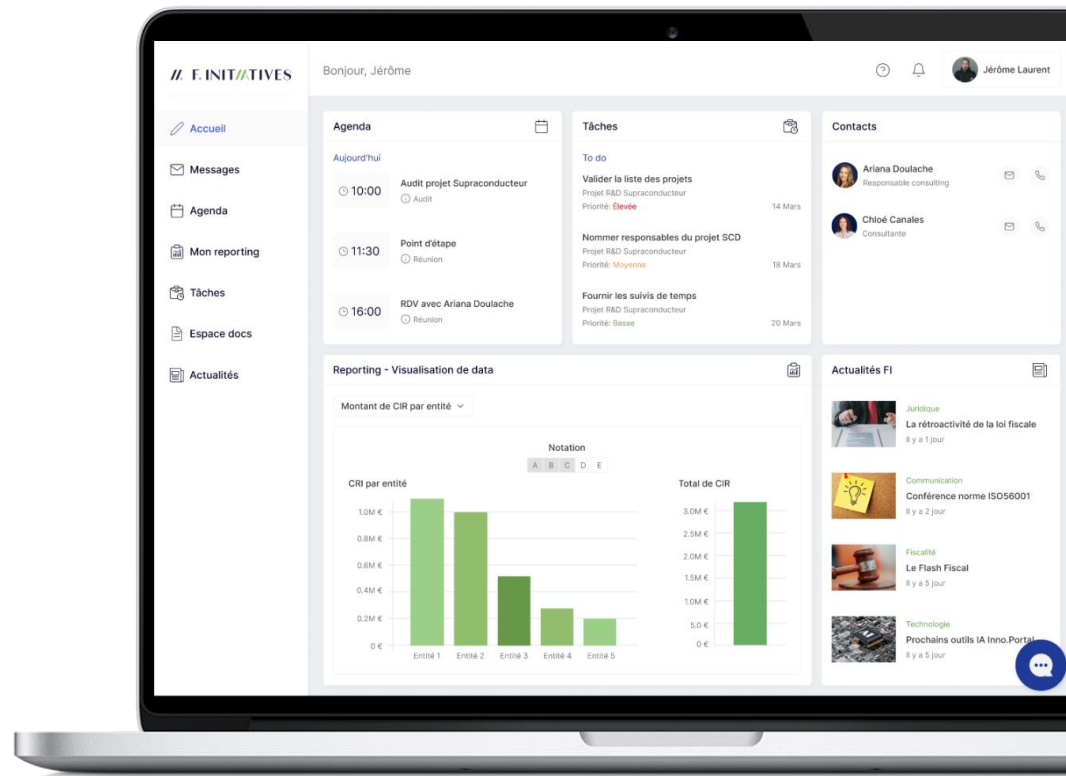
Project management

- Avancement de l'état de la rédaction
- Avancement du périmètre d'audit
- KPI Projets, montant de CIR par entité, par risque..



Documentation management

- Transfert de fichiers
- Localisés dans les datacenters de nos locaux à Puteaux (ISO27001)





IA Modèles développés en interne

- Adaptation des techniques d'IA issues de notre laboratoire R&D, déjà intégrées dans CWP



SaaS Plateforme

- Accès direct par accès web
- Licence mensuelle



Facilitateur technologique

- Pour vos responsables R&D, chefs de projets, experts techniques, etc.
- Aide à la R&D : exploration des connaissances, tendances technologiques
- Aide à la justification CIR : identification des verrous, réalisation de revues de littérature



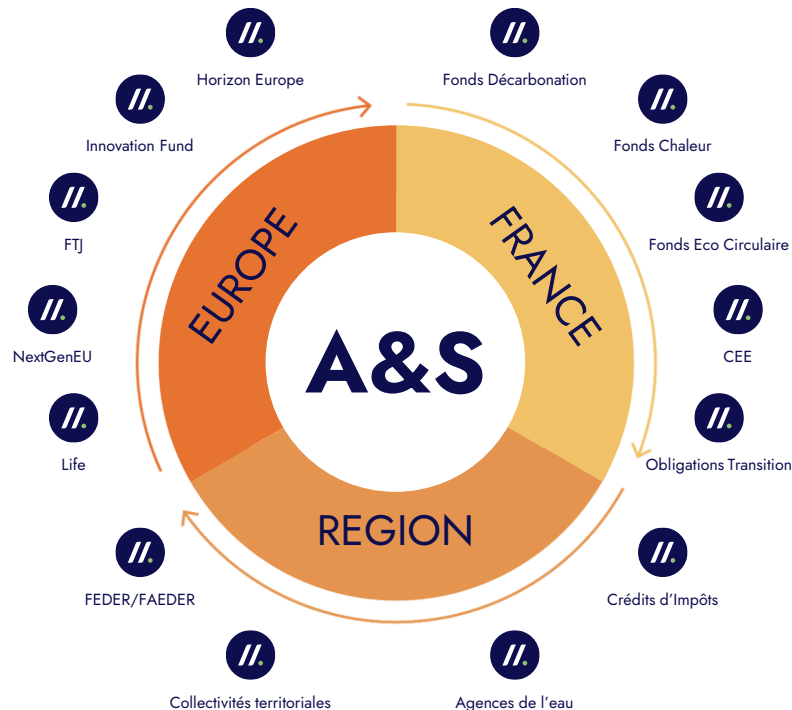


FOCUS SUR : LES AIDES ET SUBVENTIONS

UN SEUL ET MEME VECTEUR

-  Un unique partenaire-conseil
-  Orienté Résultat
-  Qui vous simplifie les aides pour la transition écologique
-  Et vous facilite leur obtention
-  Sur tout le cycle de vie de vos projets
-  En cohérence avec votre stratégie industrielle

FINANÇABLE PAR DE NOMBREUSES AIDES



POUR TOUS VOS INVESTISSEMENTS

MATERIELS

- Equipements à faibles émissions
- Bâtiments BC
- Infrastructures énergétiques
- Recyclage

IMMATERIELS

- Démarche RSE/CSRD
- Stratégie Décarbonation
- Audits énergétiques
- Bilan Carbone
- SME
- Normes/Certification (50 001)
- ACV/Ecoconception
- R&D GreenTech

UN ACCOMPAGNEMENT END-TO-END



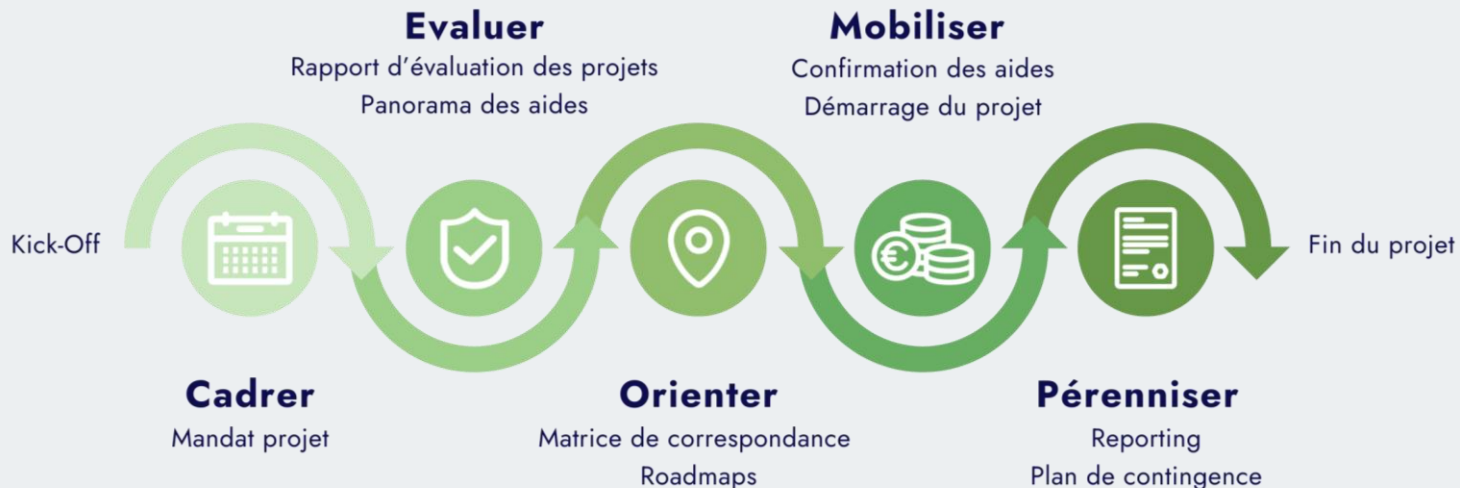
Un accompagnement aligné avec le cycle de vie de vos projets



Une approche autant systémique que spécifique



Une valeur conseil orientée résultat et problem solving



Une Offre Adaptée aux Besoins de vos projets

RESTITUTION

GO/NO GO

Etudes et Conseils

Aide à la Décision
Stratégique

Constitution des dossiers,
Reporting et Sécurisation



FOCUS SUR: IPBOX

MISSION : 5 ÉTAPES CLÉS

1

Kick-off

- Cartographie des actifs de PI éligible
- Planning général

2

Identification

Actifs & Revenus

- Audit des actifs de PI éligibles à l'imposition à taux réduit
- Regroupement par famille le cas échéant
- Audit des dépenses de R&D de l'exercice et prévisionnels

3

Dépenses de R&D

- Audit des dépenses de R&D en lien avec les actifs
- Calcul du résultat net
- Calcul du ratio Nexus

4

Justification

- Données justificatives des revenus et dépenses de R&D retenues
- Validation du chiffrage par le client

5

Contrôle fiscal

- Accompagnement en cas de contrôle fiscal

LIVRABLE FINAL

Rapport final justificatif**Rapport de valorisation**

Tableaux de chiffrage

Opportunité de levée d'options

Elements de déclaration**Dossier justificatif**



Merci de votre attention

Paris · Bordeaux · Nantes · Lyon · Toulouse · Nice · Lille · Strasbourg



www.f-initiatives.com



01 80 18 88 00

© F.initiatives — 2024