

SA OCTOPUS ROBOTS

29 RUE SAINT PIERRE

49300 CHOLET

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise : Fabrication et vente équipements agricoles

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à VANNES

Le 19/04/2023

Anne-Louise RODES

Expert-Comptable

EFFICIENCE SYNERGIES

10 Allée François Joseph

Broussais

56000 VANNES

02 97 47 49 00

SA OCTOPUS ROBOTS

29 RUE SAINT PIERRE

49300 CHOLET

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

| | Pages |
|--|----------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Annexe</i> | 6 à 15 |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i> | 16 |
| - <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i> | 17 à 20 |
| - <i>Détail des comptes bilan actif passif</i> | 21 à 24 |
| - <i>Liasse 2065</i> | 25 et 26 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-F</i> | 27 à 47 |

EFFICIENCE SYNERGIES

10 Allée François Joseph

Broussais

56000 VANNES

02 97 47 49 00

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA OCTOPUS ROBOTS
29 RUE SAINT PIERRE
49300 CHOLET

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Conformément à notre lettre de mission en date du 20/11/2020, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

| | |
|---------------------------|--------------------|
| - Total du bilan, | 1 632 634.50 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 21 801.09 Euros |
| - Résultat net comptable, | (802 728.25) Euros |

Fait à VANNES
Le 19/04/2023

Anne-Louise RODES
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | 2 500 152 | 2 143 104 | 357 048 | 474 681 | 117 633 | 24.78 |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 102 965 | 15 864 | 87 101 | 67 975 | 19 126 | 28.14 |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 366 507 | 364 863 | 1 644 | 1 644 | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 407 697 | 341 315 | 66 382 | 108 582 | 42 200 | 38.86 |
| | Autres immobilisations corporelles | 35 648 | 20 828 | 14 820 | 7 670 | 7 149 | 93.21 |
| | Immobilisations en cours | | | | 36 000 | 36 000 | 100.00 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 2 350 | | 2 350 | 2 350 | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 6 862 | | 6 862 | 5 082 | 1 780 | 35.03 | |
| Total II | 3 422 181 | 2 885 974 | 536 207 | 703 984 | 167 778 | 23.83 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 508 422 | | 508 422 | | 508 422 | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 202 730 | 16 940 | 185 790 | 518 039 | 332 249 | 64.14 |
| | Marchandises | 10 057 | 275 | 9 782 | | 9 782 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 9 693 | | 9 693 | | 9 693 | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 75 874 | 5 141 | 70 733 | 60 693 | 10 040 | 16.54 |
| | Autres créances | 226 822 | 2 836 | 223 986 | 333 188 | 109 202 | 32.77 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 56 608 | | 56 608 | 78 519 | 21 911 | 27.91 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 31 414 | | 31 414 | 3 140 | 28 274 | 900.58 | |
| Total III | 1 121 619 | 25 191 | 1 096 428 | 993 579 | 102 849 | 10.35 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 4 543 800 | 2 911 166 | 1 632 635 | 1 697 563 | 64 929 | 3.82 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-------------------|-----------|---------------------|---------|----------------------|----------|
| | | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 2 027 468) | 2 027 468 | | 2 027 468 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 3 936 510 | | 3 936 510 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 2 081 | | 2 081 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 10 585 | | 10 585 | | | |
| | Report à nouveau | 6 612 490 | | 5 601 918 | | 1 010 572 | 18.04 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 802 728 | | 1 010 572 | | 207 844 | 20.57 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 1 438 575 | | 635 847 | | 802 728 | 126.25 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 538 092 | | 764 082 | | 225 990 | 29.58 |
| | Concours bancaires courants | 45 | | | | 45 | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 2 156 905 | | 959 648 | | 1 197 257 | 124.76 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 3 500 | | 1 200 | | 2 300 | 191.67 |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 196 809 | | 296 879 | | 100 070 | 33.71 |
| | Dettes fiscales et sociales | 123 763 | | 262 626 | | 138 863 | 52.87 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 52 096 | | 2 684 | | 49 412 | NS | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | 46 292 | | 46 292 | 100.00 |
| | Total IV | 3 071 210 | | 2 333 410 | | 737 800 | 31.62 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 1 632 635 | | 1 697 563 | | 64 929 | 3.82 | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 759 932

1 787 197

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 5 900 | | 5 900 | | | 5 900 | |
| Production vendue de biens | 3 027 | 6 810 | 3 783 | 60 567 | | 56 784 | 93.75 |
| Production vendue de services | 11 162 | 956 | 12 118 | 6 250 | | 5 868 | 93.89 |
| Chiffre d'affaires NET | 14 035 | 7 766 | 21 801 | 66 817 | | 45 016 | 67.37 |
| Production stockée | | | 95 916 | 21 080 | | 74 836 | 355.01 |
| Production immobilisée | | | 255 678 | 470 110 | | 214 432 | 45.61 |
| Subventions d'exploitation | | | 9 333 | 15 333 | | 6 000 | 39.13 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 3 318 | 983 | | 2 335 | 237.55 |
| Autres produits | | | 13 237 | 3 279 | | 9 958 | 303.64 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 399 284 | 577 602 | | 178 319 | 30.87 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 10 240 | | | 10 240 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | 10 057 | | | 10 057 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 200 831 | 327 745 | | 126 914 | 38.72 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 80 257 | 242 855 | | 162 598 | 66.95 |
| Autres achats et charges externes * | | | 307 770 | 418 323 | | 110 553 | 26.43 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 11 864 | 8 165 | | 3 699 | 45.31 |
| Salaires et traitements | | | 324 771 | 494 559 | | 169 789 | 34.33 |
| Charges sociales | | | 109 070 | 168 644 | | 59 574 | 35.33 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 243 540 | 494 270 | | 250 729 | 50.73 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 5 415 | 16 940 | | 11 525 | 68.03 |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 2 034 | 11 804 | | 9 770 | 82.77 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 1 125 222 | 1 697 595 | | 572 373 | 33.72 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 725 938 | 1 119 992 | | 394 054 | 35.18 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 31/12/2021 | 12 Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 0 | 0 | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | 68 | 68 | 100.00 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | | 68 | 68 | 100.00 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 4 614 | 8 828 | 4 214 | 47.73 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 4 614 | 8 828 | 4 214 | 47.73 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 4 614 | 8 760 | 4 146 | 47.32 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 730 553 | 1 128 752 | 398 200 | 35.28 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 67 370 | 7 873 | 59 497 | 755.68 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 535 | | 535 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 80 132 | 355 526 | 275 394 | 77.46 |
| Total VII | 148 037 | 363 399 | 215 362 | 59.26 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 11 618 | 9 707 | 1 911 | 19.69 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 535 | 85 900 | 85 365 | 99.38 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 364 863 | 396 033 | 31 169 | 7.87 |
| Total VIII | 377 017 | 491 639 | 114 622 | 23.31 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 228 979 | 128 239 | 100 740 | 78.56 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 156 804 | 246 420 | 89 616 | 36.37 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 547 321 | 941 070 | 393 749 | 41.84 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 1 350 049 | 1 951 642 | 601 593 | 30.82 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 802 728 | 1 010 572 | 207 844 | 20.57 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

3 989

6 408

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 632 634.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 801.09 Euros et dégageant un déficit de 802 728.25- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition TIBOT :

La société a acquis le 16/11/2022 les actifs incorporels et corporels de la société TIBOT :

- Les éléments incorporels ont été acquis pour une valeur de 20 000 € ;
- Les éléments corporels ont été acquis pour une valeur de 5 000 € ;
- Le stock a été acquis pour 20 000 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société a réalisé plusieurs ventes du robot XO sur 2023.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Recours à des estimations :

La préparation des états financiers requiert, de la part de la Direction, l'utilisation d'estimations et d'hypothèses jugées raisonnables, susceptibles d'avoir un impact sur les montants des actifs, passifs, capitaux propres, produits et charges figurant dans les comptes, ainsi que sur les informations figurant dans les comptes, ainsi que sur les informations figurant en annexe sur les actifs et passifs éventuels. Ces estimations partent d'une hypothèse de continuité d'exploitation et sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement.

En fonction de l'évolution de ces hypothèses ou de conditions économiques différentes, les montants définitifs pourraient être différents de ces estimations. Ces estimations peuvent être révisées si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

Continuité d'exploitation :

L'hypothèse de la continuité de l'exploitation a été retenue par le Conseil d'Administration compte tenu des éléments suivants :

- La situation déficitaire de la société sur l'exercice s'explique par un chiffre d'affaires trop faible de la société au regard de ses charges d'exploitation et par la prise d'hypothèses prudentes en lien notamment avec la dépréciation à 100% des immobilisations en cours au 31 décembre 2022 ;
- La trésorerie disponible au 31 décembre 2022, l'encaissement du CIR 2022 pour 157 648 euros et les engagements d'apport de fonds par les actionnaires à hauteur de 320 000 euros sur le 1er semestre 2023 devraient permettre à la société de couvrir ses besoins à court terme.

Afin de couvrir les besoins ultérieurs, le Conseil d'Administration a d'ores et déjà pris les mesures suivantes pour assurer le financement nécessaire :

- Poursuite de l'effort commercial dans les domaines de la robotique aviculture ;
- Poursuite de la recherche d'investisseurs. Une augmentation de capital est envisagée en 2023.

Il existe une incertitude sur la continuité d'exploitation si la société n'est pas en mesure de réaliser ses plans d'action. En conséquence, elle pourrait ne pas être en mesure d'acquitter ses dettes et de réaliser ses actifs dans le cadre normal de son activité. Les comptes annuels ont cependant été établis sur une base de continuité d'exploitation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | 2 500 152 | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 84 609 | 384 863 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 407 697 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 7 816 | | |
| Matériel de transport | | | 235 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 17 982 | | 9 616 |
| Immobilisations corporelles en cours | 36 000 | | 328 863 |
| | TOTAL | 469 494 | 338 714 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 7 432 | | 2 315 |
| | TOTAL | 7 432 | 2 315 |
| | TOTAL GENERAL | 3 061 687 | 725 892 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | 2 500 152 | 2 500 152 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 469 472 | 469 472 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 407 697 | 407 697 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 7 816 | 7 816 |
| Matériel de transport | | | 235 | 235 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 27 598 | 27 598 |
| Immobilisations corporelles en cours | 364 863 | 0 | | |
| | TOTAL | 364 863 | 443 344 | 443 344 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 535 | 9 212 | 9 212 |
| | TOTAL | | 9 212 | 9 212 |
| | TOTAL GENERAL | 364 863 | 3 422 181 | 3 422 181 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement | TOTAL | 1 629 439 | 197 765 | 1 827 204 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 14 990 | 874 | 15 864 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 299 114 | 42 200 | | 341 315 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 473 | 851 | | 2 324 |
| Matériel de transport | | 67 | | 67 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 654 | 1 783 | | 18 437 |
| | TOTAL | 317 241 | 44 901 | 362 142 |
| | TOTAL GENERAL | 1 961 670 | 243 540 | 2 205 210 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | 197 765 | | | | |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 874 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 42 200 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 851 | | | | |
| Matériel de transport | 67 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 783 | | | | |
| TOTAL | 44 901 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 243 540 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur immobilisations incorporelles | 396 033 | 364 863 | 80 132 | | 680 764 |
| Sur stocks et en cours | 16 940 | 3 425 | 3 150 | | 17 215 |
| Sur comptes clients | | 5 141 | | | 5 141 |
| Autres provisions pour dépréciation | 2 836 | | | | 2 836 |
| TOTAL | 415 809 | 373 429 | 83 282 | | 705 955 |
| TOTAL GENERAL | 415 809 | 373 429 | 83 282 | | 705 955 |
| Dont dotations et reprises | | | | | |
| d'exploitation | | 8 566 | 3 150 | | |
| exceptionnelles | | 364 863 | 80 132 | | |

Plusieurs projets de recherche et développement non encore mis en service au 31 décembre 2022 ont été, en vertu du principe de prudence, dépréciés à 100% à la clôture de l'exercice pour 364 863 €.

La dépréciation comptabilisée sur l'exercice précédent a été reprise à hauteur des amortissements constatés sur la période.

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 9 212 | 0 | 9 212 |
| Clients douteux ou litigieux | 5 141 | 5 141 | |
| Autres créances clients | 70 733 | 70 733 | |
| Impôts sur les bénéfices | 175 031 | 175 031 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 20 688 | 20 688 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 435 | 1 435 | |
| Débiteurs divers | 29 668 | 29 668 | |
| Charges constatées d'avance | 31 414 | 31 414 | |
| TOTAL | 343 321 | 334 109 | 9 212 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 45 | 45 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 538 092 | 230 313 | 307 778 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 196 809 | 196 809 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 11 855 | 11 855 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 106 454 | 106 454 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 941 | 3 941 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 1 512 | 1 512 | | |
| Groupe et associés | 2 156 905 | 2 156 905 | | |
| Autres dettes | 52 096 | 52 096 | | |
| TOTAL | 3 067 710 | 2 759 932 | 307 778 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 225 990 | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 2 156 905 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|-----------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 0.5000 | 4 054 935 | | | 4 054 935 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

| | Recherche fondamentale | Recherche appliquée | Dévelop- pement | Total |
|---|---------------------------|------------------------|--------------------|---------|
| Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique : | | | | |
| - n'entrant pas dans le cadre de commande client | | | 2500152 | 2500152 |
| Total 1 | | | 2500152 | 2500152 |
| Total général | | | | 2500152 |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan | | | | 2500152 |

Recherche et développement :

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Les frais de développement sont comptabilisés en immobilisations incorporelles uniquement si les critères suivants sont satisfaits :

- (a) Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement du projet de développement ;
- (b) Intention de la société d'achever son projet ;
- (c) Capacité de celui-ci à utiliser cet actif incorporel ;
- (d) Démonstration de la probabilité d'avantages économiques futurs attachés à cet actif ;
- (e) Disponibilité de ressources techniques, financières et autres afin d'achever le projet ;
- (f) Evaluation fiable des dépenses de développement.

Compte tenu de leur nature, ces frais sont inscrits dans les comptes annuels dans les " immobilisations incorporelles ".

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions, marques et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|-------------------------------------|-----------|-------------------------|
| Frais de recherche et développement | 2 500 152 | 5.00 |
| Concessions brevets licences | 16 598 | 3.00 |
| Marques | 66 367 | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 10 ans |

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

En application de la loi L.M.E. du 4 août 2008 et sous réserve des accords dérogatoires négociés par chaque secteur d'activité, les délais de règlement des clients ne peuvent excéder 45 jours fin de mois ou 60 jours date à date.

Il n'a pas été porté à notre connaissance le montant calculé et détaillé des pénalités de retard relatives aux créances clients ayant dépassé ces échéances. En conséquence, il n'a pas été traduit dans ces comptes de provision au titre des pénalités de retard à percevoir.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 3 000 |
| Autres créances | 21 077 |
| Total | 24 077 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 45 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 27 195 |
| Dettes fiscales et sociales | 15 918 |
| Autres dettes | 51 212 |
| Total | 94 371 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 31 414 |
| Total | 31 414 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 21 600 euros facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Caisse Epargne 294 000 €
Montant initial de cette garantie : 42 742
Montant restant dû en capital : 71 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Caution BPIFRANCE FINANCEMENT

Emprunt du : Caisse Epargne 294 000 €
Montant initial de cette garantie : 63 972
Montant restant dû en capital : 71 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Gage matériel et outillage

Emprunt du : Caisse Epargne 294 000 €
Montant initial de cette garantie : 63 972
Montant restant dû en capital : 71 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Gage matériel et outillage

Emprunt du : Caisse Epargne 294 000 €
Montant initial de cette garantie : 165 652
Montant restant dû en capital : 71 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Gage matériel et outillage

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

A la clôture de l'exercice, la société n'a plus de contrat de crédit-bail en cours.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet engagement estimé non significatif.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - Prime BPI Avance prospection étranger | 67 370 | 771000 |
| - Reprise provision pour dépréciation 2021 | 80 132 | 787600 |
| - Produits de cessions d'immos financières | 535 | 775000 |
| Total | 148 037 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - Litige CADVISION | 11 413 | 671000 |
| - Pénalités et amendes | 178 | 671200 |
| - Amendes fournisseurs | 28 | 671210 |
| - VNC des immos financières cédées | 535 | 675600 |
| - Dépréciation des immos en cours 2022 | 364 863 | 687600 |
| Total | 377 017 | |

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 6 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 6 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| Permanence ou changement de méthodes | 7 |
| Informations générales complémentaires | 7 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 8 |
| Etat des amortissements | 8 |
| Etat des provisions | 9 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 9 |
| Composition du capital social | 10 |
| Frais de recherche appliquée et de développement | 11 |
| Autres immobilisations incorporelles | 11 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 11 |
| Evaluation des amortissements | 12 |
| Evaluation des matières et marchandises | 12 |
| Dépréciation des stocks et en cours | 12 |
| Evaluation des créances et des dettes | 12 |
| Dépréciation des créances | 12 |
| Disponibilités en Euros | 13 |
| Produits à recevoir | 13 |
| Charges à payer | 13 |
| Charges et produits constatés d'avance | 13 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 14 |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Dettes garanties par des sûretés réelles | 14 |
| Informations en matière de crédit bail | 15 |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 15 |
| - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES | |
| Produits et charges exceptionnels | 15 |

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 373 395 | 100.00 | 558 007 | 100.00 | 184 611 | 33.08 |
| + Ventes de marchandises | 5 900 | 100.00 | | | 5 900 | |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 183 | 3.10 | | | 183 | |
| Marge commerciale | 5 717 | 96.90 | | | 5 717 | |
| + Production vendue | 15 901 | 4.33 | 66 817 | 11.97 | 50 916 | 76.20 |
| + Production stockée ou déstockage | 95 916 | 26.10 | 21 080 | 3.78 | 74 836 | 355.01 |
| + Production immobilisée | 255 678 | 69.57 | 470 110 | 84.25 | 214 432 | 45.61 |
| Production de l'exercice | 367 495 | 100.00 | 558 007 | 100.00 | 190 511 | 34.14 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | 120 574 | 32.81 | 84 890 | 15.21 | 35 684 | 42.04 |
| - Sous traitance directe | 504 | 0.14 | 2 660 | 0.48 | 2 156 | 81.05 |
| Marge brute de production | 246 418 | 67.05 | 470 457 | 84.31 | 224 039 | 47.62 |
| Marge brute globale | 252 135 | 67.52 | 470 457 | 84.31 | 218 322 | 46.41 |
| - Autres achats + charges externes | 307 266 | 82.29 | 415 663 | 74.49 | 108 397 | 26.08 |
| Valeur ajoutée | 55 132 | 14.76 | 54 794 | 9.82 | 109 926 | 200.62 |
| + Subventions d'exploitation | 9 333 | 2.50 | 15 333 | 2.75 | 6 000 | 39.13 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 11 864 | 3.18 | 8 165 | 1.46 | 3 699 | 45.31 |
| - Salaires du personnel | 324 771 | 86.98 | 494 559 | 88.63 | 169 789 | 34.33 |
| - Charges sociales du personnel | 109 070 | 29.21 | 168 644 | 30.22 | 59 574 | 35.33 |
| Excédent brut d'exploitation | 491 504 | 131.63 | 601 241 | 107.75 | 109 738 | 18.25 |
| + Autres produits de gestion courante | 13 237 | 3.55 | 3 279 | 0.59 | 9 958 | 303.64 |
| - Autres charges de gestion courante | 2 034 | 0.54 | 11 804 | 2.12 | 9 770 | 82.77 |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 3 318 | 0.89 | 983 | 0.18 | 2 335 | 237.55 |
| - Dotations aux amortissements | 243 540 | 65.22 | 494 270 | 88.58 | 250 729 | 50.73 |
| - Dotations aux provisions | 5 415 | 1.45 | 16 940 | 3.04 | 11 525 | 68.03 |
| Résultat d'exploitation | 725 938 | 194.42 | 1 119 992 | 200.71 | 394 054 | 35.18 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | | | 68 | 0.01 | 68 | 100.00 |
| - Charges financières | 4 614 | 1.24 | 8 828 | 1.58 | 4 214 | 47.73 |
| Résultat courant | 730 553 | 195.65 | 1 128 752 | 202.28 | 398 200 | 35.28 |
| + Produits exceptionnels | 148 037 | 39.65 | 363 399 | 65.12 | 215 362 | 59.26 |
| - Charges exceptionnelles | 377 017 | 100.97 | 491 639 | 88.11 | 114 622 | 23.31 |
| Résultat exceptionnel | 228 979 | 61.32 | 128 239 | 22.98 | 100 740 | 78.56 |
| - Impôt sur les bénéfices | 156 804 | 41.99 | 246 420 | 44.16 | 89 616 | 36.37 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| Résultat NET | 802 728 | 214.98 | 1 010 572 | 181.10 | 207 844 | 20.57 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 12 | % CA | Exercice N-1 31/12/2021 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION | 373 395.43 | 100.00 | 558 006.76 | 100.00 | 184 611.33 | 33.08 |
| VENTES DE MARCHANDISES | 5 900.00 | 100.00 | | | 5 900.00 | |
| 70701000 Vte consommables biosafety(fr) | 1 400.00 | 23.73 | | | 1 400.00 | |
| 70704000 Ventes easylit (fr) | 4 500.00 | 76.27 | | | 4 500.00 | |
| COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES | 183.00 | 3.10 | | | 183.00 | |
| 60371000 Var. stock. marchand. easylit | 183.01 | 3.10 | | | 183.01 | |
| 60371100 Var. stock. marchand. tmoov | 9 873.64 | 167.35 | | | 9 873.64 | |
| 60740000 Achats pièces tmoov (fr) | 9 873.64 | 167.35 | | | 9 873.64 | |
| 60741000 Achats robots easylit (fr) | 366.01 | 6.20 | | | 366.01 | |
| MARGE COMMERCIALE | 5 717.00 | 96.90 | | | 5 717.00 | |
| PRODUCTION VENDUE | 15 901.09 | 4.33 | 66 816.60 | 11.97 | 50 915.51 | 76.20 |
| 70100000 Ventes bio-mini | | | 6 176.00 | 1.11 | 6 176.00 | 100.00 |
| 70100100 Poultry safe | 837.07 | 0.23 | 1 500.00 | 0.27 | 662.93 | 44.20 |
| 70109000 Vte robots biosafety (hors ue) | 6 810.00 | 1.85 | | | 6 810.00 | |
| 70120000 Ventes bio-mini exonérée | 2 190.00 | 0.60 | 55 890.60 | 10.02 | 58 080.60 | 103.92 |
| 70600000 Installations xo sur site (fr) | 3 640.00 | 0.99 | 3 250.00 | 0.58 | 390.00 | 12.00 |
| 70620000 Prestat. sce instal/site (etr) | | | 3 000.00 | 0.54 | 3 000.00 | 100.00 |
| 70640000 Services - sav T MOOV - FR | 2 555.16 | 0.70 | | | 2 555.16 | |
| 70650000 Location robots xo (fr) | 4 802.00 | 1.31 | | | 4 802.00 | |
| 70851000 Port facturé soumis | 165.00 | 0.04 | | | 165.00 | |
| 70852000 Port facturé non soumis | 956.00 | 0.26 | | | 956.00 | |
| PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE | 95 915.87 | 26.10 | 21 080.00 | 3.78 | 74 835.87 | 355.01 |
| 71355000 Variation des stocks pf xo | 95 915.87 | 26.10 | 21 080.00 | 3.78 | 74 835.87 | 355.01 |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | 255 678.47 | 69.57 | 470 110.16 | 84.25 | 214 431.69 | 45.61 |
| 72200000 Production immobilisée | 255 678.47 | 69.57 | 470 110.16 | 84.25 | 214 431.69 | 45.61 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 367 495.43 | 100.00 | 558 006.76 | 100.00 | 190 511.33 | 34.14 |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM | 120 573.88 | 32.81 | 84 889.94 | 15.21 | 35 683.94 | 42.04 |
| 60100000 Ach. mat. leres négoce france | 3 373.85 | 0.92 | 31 988.56 | 5.73 | 28 614.71 | 89.45 |
| 60101000 Ach. mat lères négoce ue | 1 947.94 | 0.53 | | | 1 947.94 | |
| 60102000 Ach. mat lères négoce hors ue | 5 786.77 | 1.57 | 44.24 | 0.01 | 5 742.53 | NS |
| 60110000 Achats mat lères r&d france | 447.59 | 0.12 | 9 717.00 | 1.74 | 9 269.41 | 95.39 |
| 60111000 Achats mat lères r&d ue | | | 3 693.76 | 0.66 | 3 693.76 | 100.00 |
| 60112000 Achat mat lères r&d hors ue | 28.90 | 0.01 | | | 28.90 | |
| 60120000 Product. robots (xo/biosaf)fra | 98 208.98 | 26.72 | 277 860.43 | 49.80 | 179 651.45 | 64.66 |
| 60121000 Product. robots (xo/biosaf).ue | 37 782.89 | 10.28 | 200.42 | 0.04 | 37 582.47 | NS |
| 60122000 Product robots (xo/biosaf).etr | 43 493.87 | 11.84 | 4 240.53 | 0.76 | 39 253.34 | 925.67 |
| 60140000 Achats pièces tmoov (fr) | 5 577.34 | 1.52 | | | 5 577.34 | |
| 60141000 Achats pièces easylit (fr) | 4 183.01 | 1.14 | | | 4 183.01 | |
| 60310000 Var. stocks mat ^o premières xo | 70 496.90 | 19.18 | 242 855.00 | 43.52 | 172 358.10 | 70.97 |
| 60311000 Var. matières premières easyli | 4 183.01 | 1.14 | | | 4 183.01 | |
| 60311100 Variation mat. premières tmoov | 5 577.35 | 1.52 | | | 5 577.35 | |
| SOUS TRAITANCE DIRECTE | 504.00 | 0.14 | 2 660.00 | 0.48 | 2 156.00 | 81.05 |
| 60421400 Sous traitance octopus france | 504.00 | 0.14 | 2 660.00 | 0.48 | 2 156.00 | 81.05 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | % | Exercice N-1 | % | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 12 | CA | 31/12/2021 12 | CA | Euros | % |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 246 417.55 | 67.05 | 470 456.82 | 84.31 | 224 039.27 | 47.62 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 252 134.55 | 67.52 | 470 456.82 | 84.31 | 218 322.27 | 46.41 |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 307 266.09 | 82.29 | 415 662.68 | 74.49 | 108 396.59 | 26.08 |
| 60610000 Achats eau + edf | 4 735.00 | 1.27 | 4 053.15 | 0.73 | 681.85 | 16.82 |
| 60614000 Gasoil vu | 3 711.46 | 0.99 | 3 836.51 | 0.69 | 125.05 | 3.26 |
| 60630000 Fourn. entret. et pt. equipt. | 5 105.02 | 1.37 | 2 750.12 | 0.49 | 2 354.90 | 85.63 |
| 60631000 Petits équipements ue | 85.21 | 0.02 | | | 85.21 | |
| 60632000 Petit équipement hors u.e. | 1 312.00 | 0.35 | | | 1 312.00 | |
| 60640000 Fournitures administratives | 1 519.46 | 0.41 | 1 954.46 | 0.35 | 435.00 | 22.26 |
| 61221000 Crédit-bail mobilier bnp parib | | | 423.63 | 0.08 | 423.63 | 100.00 |
| 61223000 Crédit bail sg citroën jumper | 3 989.36 | 1.07 | 5 984.04 | 1.07 | 1 994.68 | 33.33 |
| 61320000 Locations immobilières | 36 000.00 | 9.64 | 36 170.00 | 6.48 | 170.00 | 0.47 |
| 61321000 Location de salles | 330.00 | 0.09 | | | 330.00 | |
| 61350000 Locations de logiciels | 4 074.14 | 1.09 | 3 350.78 | 0.60 | 723.36 | 21.59 |
| 61351000 Location poste de travail | 4 624.00 | 1.24 | 4 624.00 | 0.83 | | |
| 61352000 Location matériel informatique | 7 222.00 | 1.93 | 14 084.00 | 2.52 | 6 862.00 | 48.72 |
| 61353000 Location photocopieur sharp | 310.35 | 0.08 | 240.00 | 0.04 | 70.35 | 29.31 |
| 61354000 Location erp | | | 2 458.00 | 0.44 | 2 458.00 | 100.00 |
| 61355000 Location de matière de transpo | 952.75 | 0.26 | | | 952.75 | |
| 61355200 Leasing blc - fourgon | 211.06 | 0.06 | | | 211.06 | |
| 61355300 Crédit-bail mobilier bnp parib | 643.92 | 0.17 | | | 643.92 | |
| 61400000 Charges locatives et de coprop | 1 800.00 | 0.48 | 1 800.00 | 0.32 | | |
| 61520000 Entretien biens immobiliers | 1 632.00 | 0.44 | 1 394.00 | 0.25 | 238.00 | 17.07 |
| 61552000 Entretien du matériel de trans | 1 227.72 | 0.33 | | | 1 227.72 | |
| 61561000 Maintenance informatique | 1 360.00 | 0.36 | 321.73 | 0.06 | 1 038.27 | 322.71 |
| 61562000 Herbergement serveur | 1 932.95 | 0.52 | 1 800.00 | 0.32 | 132.95 | 7.39 |
| 61600000 Primes assurances | 13 048.74 | 3.49 | 12 432.83 | 2.23 | 615.91 | 4.95 |
| 61610000 Assurances international | 124.00 | 0.03 | 62.00 | 0.01 | 62.00 | 100.00 |
| 61620000 Primes assurances multirisque | 2 266.92 | 0.61 | 2 186.76 | 0.39 | 80.16 | 3.67 |
| 61630000 Assurances emprunt | 1 391.42 | 0.37 | 910.72 | 0.16 | 480.70 | 52.78 |
| 61640000 Primes assurances | 1 668.50 | 0.45 | 1 396.10 | 0.25 | 272.40 | 19.51 |
| 61650000 Assurances véhicules | 1 259.11 | 0.34 | 536.19 | 0.10 | 722.92 | 134.83 |
| 61660000 Assurance - protection juridiq | 819.09 | 0.22 | 819.09 | 0.15 | | |
| 61670000 Assurance transport | 207.00 | 0.06 | | | 207.00 | |
| 61810000 Documentation générale | 1 034.24 | 0.28 | 710.81 | 0.13 | 323.43 | 45.50 |
| 61830000 Documentation technique | 625.07 | 0.17 | | | 625.07 | |
| 62110000 Personnel interimaire | 7 814.49 | 2.09 | | | 7 814.49 | |
| 62140000 Personnel extérieur | 8 380.01 | 2.24 | 2 648.98 | 0.47 | 5 731.03 | 216.35 |
| 62260000 Honoraires divers | 20 800.70 | 5.57 | 44 977.86 | 8.06 | 24 177.16 | 53.75 |
| 62261000 Honoraires prestataires | 15 306.22 | 4.10 | 16 809.54 | 3.01 | 1 503.32 | 8.94 |
| 62262100 Honoraires comptables | 9 990.01 | 2.68 | 22 398.75 | 4.01 | 12 408.74 | 55.40 |
| 62263000 Honoraires mission social | 2 792.00 | 0.75 | 8 975.00 | 1.61 | 6 183.00 | 68.89 |
| 62264000 Honoraires cac | 21 600.00 | 5.78 | 43 110.00 | 7.73 | 21 510.00 | 49.90 |
| 62265000 Honoraires mandataires | | | 5 250.00 | 0.94 | 5 250.00 | 100.00 |
| 62266000 Honoraire juridique & fiscal | 27 510.55 | 7.37 | 32 241.24 | 5.78 | 4 730.69 | 14.67 |
| 62270000 Frais d'actes & de contentieux | 4 499.61 | 1.21 | 4 970.64 | 0.89 | 471.03 | 9.48 |
| 62280000 Honoraires de recrutement | 4 680.00 | 1.25 | 4 808.00 | 0.86 | 128.00 | 2.66 |
| 62300000 Publicité | 6 616.44 | 1.77 | 36 059.94 | 6.46 | 29 443.50 | 81.65 |
| 62310000 Site internet | 5 258.93 | 1.41 | 16 041.09 | 2.87 | 10 782.16 | 67.22 |
| 62330000 Foires et expositions | 5 805.60 | 1.55 | 15 797.13 | 2.83 | 9 991.53 | 63.25 |
| 62340000 Cadeaux a la clientele | 468.21 | 0.13 | 412.20 | 0.07 | 56.01 | 13.59 |
| 62410000 Transports sur achats | 4 376.49 | 1.17 | 8 021.76 | 1.44 | 3 645.27 | 45.44 |
| 62418000 Transports sur achats hors int | 984.08 | 0.26 | | | 984.08 | |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 31/12/2022 | % CA | 31/12/2021 | % CA | Euros | % |
| 62419000 Transport sur achats intrac | 765.26 | 0.20 | | | 765.26 | |
| 62420000 Transport sur ventes | 824.39 | 0.22 | | | 824.39 | |
| 62510000 Voyages et déplacements | 29 845.62 | 7.99 | 20 769.16 | 3.72 | 9 076.46 | 43.70 |
| 62570000 Receptions | 5 516.77 | 1.48 | 6 157.40 | 1.10 | 640.63 | 10.40 |
| 62600000 Frais postaux et télécom. | 36.14 | 0.01 | 495.67 | 0.09 | 459.53 | 92.71 |
| 62610000 Téléphone | 1 945.25 | 0.52 | 3 859.32 | 0.69 | 1 914.07 | 49.60 |
| 62630000 Internet | 6 613.13 | 1.77 | 7 208.21 | 1.29 | 595.08 | 8.26 |
| 62639000 Internet intracom | 2 096.95 | 0.56 | 1 545.88 | 0.28 | 551.07 | 35.65 |
| 62640000 Internet robot | 913.33 | 0.24 | 1 091.99 | 0.20 | 178.66 | 16.36 |
| 62700000 Services bancaires | 3 155.43 | 0.85 | 3 939.47 | 0.71 | 784.04 | 19.90 |
| 62720000 Frais emprunts | | | 1 000.00 | 0.18 | 1 000.00 | 100.00 |
| 62730000 Frais bpi | 354.64 | 0.09 | | | 354.64 | |
| 62800000 Cotisations diverses | 3 093.35 | 0.83 | 2 774.53 | 0.50 | 318.82 | 11.49 |
| VALEUR AJOUTEE | 55 131.54 | 14.76 | 54 794.14 | 9.82 | 109 925.68 | 200.62 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 9 333.32 | 2.50 | 15 333.34 | 2.75 | 6 000.02 | 39.13 |
| 74000000 Subventions d'exploitation | 9 333.32 | 2.50 | 15 333.34 | 2.75 | 6 000.02 | 39.13 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 11 864.17 | 3.18 | 8 164.99 | 1.46 | 3 699.18 | 45.31 |
| 63120000 Taxe d'apprentissage | 2 112.95 | 0.57 | 2 988.76 | 0.54 | 875.81 | 29.30 |
| 63130000 Partic.format.continue adm.imp | 1 787.02 | 0.48 | 2 884.23 | 0.52 | 1 097.21 | 38.04 |
| 63330000 Participation des employeurs | 3 926.00 | 1.05 | 1 204.00 | 0.22 | 2 722.00 | 226.08 |
| 63500000 Autres impôts, taxes | 144.20 | 0.04 | | | 144.20 | |
| 63511000 Cet | 2 519.00 | 0.67 | 1 088.00 | 0.19 | 1 431.00 | 131.53 |
| 63780000 Taxes spécifiques | 1 375.00 | 0.37 | | | 1 375.00 | |
| SALAIRES DU PERSONNEL | 324 770.78 | 86.98 | 494 559.49 | 88.63 | 169 788.71 | 34.33 |
| 64110000 Salaires appointem.commissions | 309 195.94 | 82.81 | 512 742.83 | 91.89 | 203 546.89 | 39.70 |
| 64115000 Avantages en nature | | | 982.88 | 0.18 | 982.88 | 100.00 |
| 64120000 Congés payés | 2 117.79 | 0.57 | 34 902.70 | 6.25 | 37 020.49 | 106.07 |
| 64121000 Rtt | 75.31 | 0.02 | 3 691.00 | 0.66 | 3 766.31 | 102.04 |
| 64130000 Primes et gratification | 4 360.00 | 1.17 | 240.00 | 0.04 | 4 120.00 | NS |
| 64140000 Abonnement transport | 4 239.60 | 1.14 | | | 4 239.60 | |
| 64143000 Indemnité rupture conven ^o | 4 782.14 | 1.28 | 20 624.55 | 3.70 | 15 842.41 | 76.81 |
| 64144410 Indemnisation télétravail | | | 110.00 | 0.02 | 110.00 | 100.00 |
| 64149000 Indemnisation employeur activi | | | 1 547.07 | 0.28 | 1 547.07 | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 109 070.35 | 29.21 | 168 644.34 | 30.22 | 59 573.99 | 35.33 |
| 64510000 Cotisations a l'urssaf | 71 046.13 | 19.03 | 130 543.99 | 23.39 | 59 497.86 | 45.58 |
| 64531300 Prévoyance | 3 581.36 | 0.96 | 7 127.82 | 1.28 | 3 546.46 | 49.76 |
| 64531400 Retraite cadre | 18 432.22 | 4.94 | 32 636.78 | 5.85 | 14 204.56 | 43.52 |
| 64531500 Cotisation gsc | | | 7 761.03 | 1.39 | 7 761.03 | 100.00 |
| 64582000 Ch. sociales sur cp | 318.85 | 0.09 | 14 378.44 | 2.58 | 14 697.29 | 102.22 |
| 64582100 Ch. sociales sur rtt | 27.53 | 0.01 | 1 522.00 | 0.27 | 1 549.53 | 101.81 |
| 64725000 Mutuelle | 6 523.77 | 1.75 | 5 007.26 | 0.90 | 1 516.51 | 30.29 |
| 64750000 Médecine du travail, pharmacie | 959.50 | 0.26 | 1 467.90 | 0.26 | 508.40 | 34.63 |
| 64800000 Autres charges du personnel | 6 360.99 | 1.70 | | | 6 360.99 | |
| 64810000 Formation salariés | 1 820.00 | 0.49 | | | 1 820.00 | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 491 503.52 | 131.63 | 601 241.34 | 107.75 | 109 737.82 | 18.25 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 | % CA | Exercice N-1 31/12/2021 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|---------|----------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 13 237.08 | 3.55 | 3 279.43 | 0.59 | 9 957.65 | 303.64 |
| 75800000 Produits de gestion courante | 13 237.08 | 3.55 | 3 279.43 | 0.59 | 9 957.65 | 303.64 |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 2 034.03 | 0.54 | 11 803.85 | 2.12 | 9 769.82 | 82.77 |
| 65100000 Redevances pour marques | | | 310.00 | 0.06 | 310.00 | 100.00 |
| 65800000 Charges diverses gestion coura | 2 034.03 | 0.54 | 11 493.85 | 2.06 | 9 459.82 | 82.30 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 3 317.74 | 0.89 | 982.88 | 0.18 | 2 334.86 | 237.55 |
| 79100000 Transfert de charges d'exploit | 3 317.74 | 0.89 | 982.88 | 0.18 | 2 334.86 | 237.55 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 243 540.33 | 65.22 | 494 269.51 | 88.58 | 250 729.18 | 50.73 |
| 68111000 Dot.amort.immo.incorporelles | 198 639.00 | 53.20 | 448 685.83 | 80.41 | 250 046.83 | 55.73 |
| 68112000 Dot.amort.immo.corporelles | 44 901.33 | 12.03 | 45 583.68 | 8.17 | 682.35 | 1.50 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 5 415.31 | 1.45 | 16 940.00 | 3.04 | 11 524.69 | 68.03 |
| 68173000 Dotat° dépréciation stock | 274.51 | 0.07 | 16 940.00 | 3.04 | 16 665.49 | 98.38 |
| 68174000 Provision créances douteuses | 5 140.80 | 1.38 | | | 5 140.80 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 725 938.37 | 194.42 | 1 119 992.39 | 200.71 | 394 054.02 | 35.18 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 67.98 | 0.01 | 67.98 | 100.00 |
| 76600000 Gains de change financières | | | 67.97 | 0.01 | 67.97 | 100.00 |
| 76800000 Autres produits financiers | | | 0.01 | | 0.01 | 100.00 |
| CHARGES FINANCIERES | 4 614.40 | 1.24 | 8 828.06 | 1.58 | 4 213.66 | 47.73 |
| 66110000 Intérêts des emprunts | 4 554.22 | 1.22 | 8 726.59 | 1.56 | 4 172.37 | 47.81 |
| 66160000 Agios bancaires | 60.18 | 0.02 | 101.47 | 0.02 | 41.29 | 40.69 |
| RESULTAT COURANT | 730 552.77 | 195.65 | 1 128 752.47 | 202.28 | 398 199.70 | 35.28 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 148 037.03 | 39.65 | 363 399.25 | 65.12 | 215 362.22 | 59.26 |
| 77100000 Produits exceptionnels divers | 67 370.03 | 18.04 | 7 873.25 | 1.41 | 59 496.78 | 755.68 |
| 77560000 Produits cessions immo financi | 535.00 | 0.14 | | | 535.00 | |
| 78760000 Reprises sur depreciations exc | 80 132.00 | 21.46 | 355 526.00 | 63.71 | 275 394.00 | 77.46 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 377 016.51 | 100.97 | 491 638.68 | 88.11 | 114 622.17 | 23.31 |
| 67100000 Charges exceptionnelles divers | 11 412.54 | 3.06 | 9 706.58 | 1.74 | 1 705.96 | 17.58 |
| 67120000 P?nalit?s, amendes fiscales et | 177.50 | 0.05 | | | 177.50 | |
| 67121000 Amendes fournisseurs | 28.00 | 0.01 | | | 28.00 | |
| 67520000 Cession élément actif | | | 85 899.59 | 15.39 | 85 899.59 | 100.00 |
| 67560000 Valeurs comptables immo financ | 535.00 | 0.14 | | | 535.00 | |
| 68760000 Dotat° dépréciation exception | 364 863.47 | 97.72 | 396 032.51 | 70.97 | 31 169.04 | 7.87 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 228 979.48 | 61.32 | 128 239.43 | 22.98 | 100 740.05 | 78.56 |
| IMPOT SUR LES BENEFICES | 156 804.00 | 41.99 | 246 420.00 | 44.16 | 89 616.00 | 36.37 |
| 69590000 Cir | 156 804.00 | 41.99 | 246 420.00 | 44.16 | 89 616.00 | 36.37 |
| RESULTAT NET | 802 728.25 | 214.98 | 1 010 571.90 | 181.10 | 207 843.65 | 20.57 |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 12 | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| FRAIS DE DEVELOPPEMENT | 357 048.17 | 474 681.17 | 117 633.00 | 24.78 |
| 20300000 Frais de r&d | 2 500 152.27 | 2 500 152.27 | | |
| 28030000 Amort immo incorp - frais r&d | 1 827 203.59 | 1 629 438.59 | 197 765.00 | 12.14 |
| 29030000 Depreciation sur frais r&d | 315 900.51 | 396 032.51 | 80 132.00 | 20.23 |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | 87 100.72 | 67 974.72 | 19 126.00 | 28.14 |
| 20500000 Conces.brevets.licences.marque | 36 598.10 | 16 598.10 | 20 000.00 | 120.50 |
| 20510000 Marques | 66 367.00 | 66 367.00 | | |
| 28050000 Amort.concessions,brevets,lic. | 15 864.38 | 14 990.38 | 874.00 | 5.83 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 1 643.80 | 1 643.80 | | |
| 20800000 Autres immobilisations incorpo | 1 643.80 | 1 643.80 | | |
| 23200000 Immobilisations en cours | 364 863.47 | | 364 863.47 | |
| 29320000 Dépréciation des immos en cour | 364 863.47 | | 364 863.47 | |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 66 382.01 | 108 582.12 | 42 200.11 | 38.86 |
| 21540000 Matériel industriel | 407 696.53 | 407 696.53 | | |
| 28154000 Amort. mat. industriel | 341 314.52 | 299 114.41 | 42 200.11 | 14.11 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 14 819.94 | 7 670.48 | 7 149.46 | 93.21 |
| 21810000 Installations et aménagements | 7 815.60 | 7 815.60 | | |
| 21820000 Matériel de transport | 234.68 | | 234.68 | |
| 21830000 Materiel bureau & informatique | 25 374.27 | 15 758.27 | 9 616.00 | 61.02 |
| 21840000 Mobilier de bureau | 2 223.35 | 2 223.35 | | |
| 28181000 Amort. install. agenc. & am?na | 2 323.56 | 1 472.56 | 851.00 | 57.79 |
| 28182000 Amort matériel de transport | 67.00 | | 67.00 | |
| 28183000 Amort.mat.bureau & informatiqu | 16 214.05 | 14 430.83 | 1 783.22 | 12.36 |
| 28184000 Amort. mobilier | 2 223.35 | 2 223.35 | | |
| IMMOBILISATIONS EN COURS | | 36 000.00 | 36 000.00 | 100.00 |
| 23100000 Immobilisations en cours | | 36 000.00 | 36 000.00 | 100.00 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 2 350.00 | 2 350.00 | | |
| 27710000 Actions propres | 2 350.00 | 2 350.00 | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 6 861.99 | 5 082.00 | 1 779.99 | 35.03 |
| 27550000 Cautionnement | 6 861.99 | 5 082.00 | 1 779.99 | 35.03 |
| Total II | 536 206.63 | 703 984.29 | 167 777.66 | 23.83 |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS | 508 422.26 | | 508 422.26 | |
| 31000000 Stocks mp xo | 498 661.90 | | 498 661.90 | |
| 31100000 Stocks mp easylit | 4 183.01 | | 4 183.01 | |
| 31110000 Stocks mp tmoov | 5 577.35 | | 5 577.35 | |
| PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS | 185 789.87 | 518 039.00 | 332 249.13 | 64.14 |
| 35510000 Stock produits finis | | 106 814.00 | 106 814.00 | 100.00 |
| 35511000 Stock produits finis xo | 124 670.56 | | 124 670.56 | |
| 35514000 Stock pf biosafety mini | 78 059.31 | | 78 059.31 | |
| 35520000 Stock matières lères | | 428 165.00 | 428 165.00 | 100.00 |
| 39552000 Dépréciation produits finis | 16 940.00 | 16 940.00 | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 12 | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| MARCHANDISES | 9 782.14 | | 9 782.14 | |
| 37100000 Stock marchandises easylit | 183.01 | | 183.01 | |
| 37110000 Stock marchandises tmoov | 9 873.64 | | 9 873.64 | |
| 39711000 Dépréciation stocks marchandis | 274.51 | | 274.51 | |
| AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES | 9 692.67 | | 9 692.67 | |
| 40910000 Av. et acpt versés sur command | 9 692.67 | | 9 692.67 | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 70 733.07 | 60 693.28 | 10 039.79 | 16.54 |
| 41100000 Clients | 67 733.07 | 60 693.28 | 7 039.79 | 11.60 |
| 41600000 Clients douteux | 5 140.80 | | 5 140.80 | |
| 41810000 Clients, factures à établir | 3 000.00 | | 3 000.00 | |
| 49100000 Provision créances douteuses | 5 140.80 | | 5 140.80 | |
| AUTRES CREANCES | 223 985.67 | 333 187.78 | 109 202.11 | 32.77 |
| 40100000 Fournisseurs | 6 233.17 | 22 123.51 | 15 890.34 | 71.83 |
| 40980000 Rrr a obtenir et autres avoirs | 20 434.66 | | 20 434.66 | |
| 44300000 Etat, opérations particulières | 792.28 | 792.28 | | |
| 44400000 Etat, impôt sur les sociétés | 175 030.79 | 277 908.01 | 102 877.22 | 37.02 |
| 44560000 Tva déductible intracommunauta | 1 046.25 | 1 730.04 | 683.79 | 39.52 |
| 44562000 Tva deductible s/immo. | 3 388.42 | 5 435.30 | 2 046.88 | 37.66 |
| 44566300 Tva déductible | 5 315.47 | 5 885.84 | 570.37 | 9.69 |
| 44571000 Tva collectée sur les débits | | 9.80 | 9.80 | 100.00 |
| 44583000 Demande remboursement tva | 3 823.00 | 14 839.00 | 11 016.00 | 74.24 |
| 44586000 Tva s/fact. non parvenues | 4 126.62 | 4 000.00 | 126.62 | 3.17 |
| 44587000 Tva sur facture à établir | 2 988.41 | 300.00 | 2 688.41 | 896.14 |
| 44863000 Formation continue | 642.60 | | 642.60 | |
| 46761000 Débiteurs divers-autres compte | 3 000.00 | 3 000.00 | | |
| 49670000 Provision tokens | 2 836.00 | 2 836.00 | | |
| DISPONIBILITES | 56 608.27 | 78 519.34 | 21 911.07 | 27.91 |
| 51200300 Société générale | 52 532.32 | 39 772.85 | 12 759.47 | 32.08 |
| 51200900 Caisse d'epargne | 3 651.67 | 38 322.21 | 34 670.54 | 90.47 |
| 53000000 Caisse | 424.28 | 424.28 | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 31 413.92 | 3 139.56 | 28 274.36 | 900.58 |
| 48600000 Charges constatees d'avance | 31 413.92 | 3 139.56 | 28 274.36 | 900.58 |
| Total III | 1 096 427.87 | 993 578.96 | 102 848.91 | 10.35 |
| TOTAL GENERAL | 1 632 634.50 | 1 697 563.25 | 64 928.75 | 3.82 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 12 | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| CAPITAL | 2 027 467.50 | 2 027 467.50 | | |
| 10130000 Capital appele verse | 2 027 467.50 | 2 027 467.50 | | |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT | 3 936 510.13 | 3 936 510.13 | | |
| 10410000 Prime d'émission | 3 936 510.13 | 3 936 510.13 | | |
| RESERVE LEGALE | 2 080.75 | 2 080.75 | | |
| 10610000 Réserve légale | 2 080.75 | 2 080.75 | | |
| AUTRES RESERVES | 10 584.53 | 10 584.53 | | |
| 10680000 Autres réserves | 10 584.53 | 10 584.53 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 6 612 490.03 | 5 601 918.13 | 1 010 571.90 | 18.04 |
| 11900000 Report à nouveau débiteur | 6 612 490.03 | 5 601 918.13 | 1 010 571.90 | 18.04 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 802 728.25 | 1 010 571.90 | 207 843.65 | 20.57 |
| Total I | 1 438 575.37 | 635 847.12 | 802 728.25 | 126.25 |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 538 091.56 | 764 082.01 | 225 990.45 | 29.58 |
| 16430000 Prêt ce 100 k€ | | 8 542.47 | 8 542.47 | 100.00 |
| 16430100 Prêt ce 75 k€ | | 8 487.91 | 8 487.91 | 100.00 |
| 16430200 Prêt ce 57 845.90 € | 2 981.65 | 14 812.96 | 11 831.31 | 79.87 |
| 16430300 Prêt ce 294000 € | 71 237.04 | 130 995.77 | 59 758.73 | 45.62 |
| 16474000 Emprunts bpi 300 k€ (2x150k€) | 210 000.00 | 255 000.00 | 45 000.00 | 17.65 |
| 16474100 Assurance prospection bpi | 28 872.87 | 96 242.90 | 67 370.03 | 70.00 |
| 16474200 Avances innovation r&d (250 k€) | 225 000.00 | 250 000.00 | 25 000.00 | 10.00 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 45.23 | | 45.23 | |
| 51860000 Intérêts courus | 45.23 | | 45.23 | |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 2 156 905.20 | 959 647.78 | 1 197 257.42 | 124.76 |
| 45510000 Compte courant bv | 257.42 | | 257.42 | |
| 45520000 Compte courant coo | 2 230.96 | 2 230.96 | | |
| 45530000 Compte courant moneystep | 15 791.82 | 15 791.82 | | |
| 45540000 Compte courant marcel | 70.00 | 70.00 | | |
| 45550000 Compte courant biostellar | 3 055.00 | 3 055.00 | | |
| 45560100 Compte courant antoine ullens | 452 500.00 | 182 500.00 | 270 000.00 | 147.95 |
| 45560200 Compte courant wolfgang ullens | 149 000.00 | 149 000.00 | | |
| 45560300 Cpte courant constantin ullens | 436 000.00 | 159 000.00 | 277 000.00 | 174.21 |
| 45560400 Compte courant lancetol ullens | 440 000.00 | 159 000.00 | 281 000.00 | 176.73 |
| 45560500 Compte courant frédéric ullens | 658 000.00 | 289 000.00 | 369 000.00 | 127.68 |
| AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS | 3 500.00 | 1 200.00 | 2 300.00 | 191.67 |
| 41910000 Clients, acomptes reçus | 3 500.00 | 1 200.00 | 2 300.00 | 191.67 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 196 808.77 | 296 878.85 | 100 070.08 | 33.71 |
| 40100000 Fournisseurs | 169 613.40 | 272 878.85 | 103 265.45 | 37.84 |
| 40810000 Four. fact. non parvenues | 27 195.37 | 24 000.00 | 3 195.37 | 13.31 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 123 762.63 | 262 625.73 | 138 863.10 | 52.87 |
| 42100000 Personnel remunerations dues | | 37 499.12 | 37 499.12 | 100.00 |
| 42820000 Prov. congés payés | 11 780.09 | 9 662.30 | 2 117.79 | 21.92 |
| 42821000 Prov. rtt | 75.31 | | 75.31 | |
| 43100000 Urssaf | 68 241.36 | 131 664.36 | 63 423.00 | 48.17 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| | 31/12/2022 12 | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| 43710000 Retraite | 29 814.72 | 53 893.20 | 24 078.48 | 44.68 |
| 43712000 Prévoyance | 3 812.01 | 3 513.90 | 298.11 | 8.48 |
| 43725000 Mutuelle | 803.34 | 8 910.26 | 8 106.92 | 90.98 |
| 43820000 Prov. ch. sociales sur cp | 3 755.41 | 3 436.56 | 318.85 | 9.28 |
| 43821000 Prov. ch. soc. sur rtt | 27.53 | | 27.53 | |
| 43862000 Organismes sociaux - autres ch | | 4 835.00 | 4 835.00 | 100.00 |
| 44210000 Prélèvement à la source | 1 232.00 | 1 608.00 | 376.00 | 23.38 |
| 44520000 Tva due intracommunautaire | 1 046.25 | 1 730.04 | 683.79 | 39.52 |
| 44571000 Tva collectée sur les débits | 1 222.00 | | 1 222.00 | |
| 44571100 Tva collectée sur encaissement | 1 672.88 | | 1 672.88 | |
| 44862000 Taxe d'apprentissage | 279.73 | 2 988.76 | 2 709.03 | 90.64 |
| 44863000 Formation continue | | 2 884.23 | 2 884.23 | 100.00 |
| AUTRES DETTES | 52 096.48 | 2 684.00 | 49 412.48 | NS |
| 41980000 Clients, avoir à émettre | 51 212.48 | 1 800.00 | 49 412.48 | NS |
| 46702000 Note de frais olivier somville | 884.00 | 884.00 | | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 46 292.00 | 46 292.00 | 100.00 |
| 48700000 Produits constatés d'avance | | 46 292.00 | 46 292.00 | 100.00 |
| Total IV | 3 071 209.87 | 2 333 410.37 | 737 799.50 | 31.62 |
| TOTAL GENERAL | 1 632 634.50 | 1 697 563.25 | 64 928.75 | 3.82 |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|----------|------------|----------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01012022 | et clos le | 31122022 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | <input type="checkbox"/> |

| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|-------------------------------------|--|
| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
| SA OCTOPUS ROBOTS | 29 RUE SAINT PIERRE |
| SIRET 3 4 1 7 2 7 0 1 4 0 0 0 3 5 | 49300 CHOLET |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

| REGIME 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° identification de la société mère: | |
| | |
| SIRET | |

| B ACTIVITE | |
|---|--|
| Activités exercées | Fabrication et vente équipements agricoles |
| Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> | |

| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | |
|---|--|--|------------------------------------|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal | Déficit | 959 354 |
| Bénéfice imposable à 15% | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | |
| 2 Plus-values | PV à long terme imposables à 15% | PV à long terme imposables à 19% | |
| | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 quindecies) |
| 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | |
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> | | |
| Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/> | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs <input type="checkbox"/> | |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <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 quater W <input type="checkbox"/> | | | |

| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065) | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | |

| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065) | |
|---|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,50% | |

| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|---|--|
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33% | |

| G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|---|------------|
| 1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | |
| 2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | Nom NIF |
| 3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | Nom NIF |

| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | |
|---|--|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> |
| Si oui, indication du logiciel utilisé | CEGID |

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 liassés fiscaux 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: | |
| EFFICIENCE SYNERGIES 10 Allée François Joseph Broussais 56000 VANNES Tél: 02 97 47 49 00 | | | |
| OGA/OMGA | Viseur conventionné | (Cocher la case correspondante) | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | | Date: | Lieu |
| | | 19/04/2023 | CHOLET |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | | Qualité et nom du signataire: | Président |
| | | Signature | Bertrand VERGNE |

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2023

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

| I | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|--|--|--|---|--|--|--|------|--|
| REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | |
| J | | | | | | | | | | | | | | |
| REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES | | | | | | | | | | | | | | |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) | | | Pour les S.A.R.L. | | 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. | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> * 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 | | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | | Année au cours de laquelle le versement à été effectué. | | Montant des sommes versées : | | | | | | | |
| 1 | | | 2 | | 3 | | 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 | | | |
| | | | | | | | Indemnités forfaitaires. | | Rembours-ements. | | Indemnités forfaitaires. | | | |
| | | | | | | | 5 | | 6 | | 7 | | | |
| | | | | | | | | | | | 8 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| K | | | | | | | | | | | | | | |
| DIVERS | | | | | | | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | | |
| L | | | | | | | | | | | | | | |
| CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION | | | | | | | | | | | | | | |
| REMUNERATIONS | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | | | | | | | | | | | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | | | | | | | | | | | | | |
| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À | | | | | | | | | 0 % | | 15 % | | 19 % | |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | |
| MVLT restant à reporter | | | | | | | | | | | | | | |
| M | | | | | | | | | | | | | | |
| CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | |

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 29 RUE SAINT PIERRE 49300 CHOLET Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 34172701400035 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, <u>31122022</u> | | N-1 <u>31122021</u> | | |
|--|---|--|---------------------------------|-------------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | | |
| | Frais de développement * | CX | CQ | 2 500 152 | 2 143 104 | 357 048 | 474 681 | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 102 965 | 15 864 | 87 101 | 67 975 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | 366 507 | 364 863 | 1 644 | 1 644 | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | | | |
| | Terrains | AN | AO | | | | | |
| | Constructions | AP | AQ | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 407 697 | 341 315 | 66 382 | 108 582 | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 35 648 | 20 828 | 14 820 | 7 670 | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | | | 36 000 | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | | |
| | Autres participations | CU | CV | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | 2 350 | | 2 350 | 2 350 | |
| | Prêts | BF | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | BI | 6 862 | | 6 862 | 5 082 | | |
| TOTAL (II) | BJ | BK | 3 422 181 | 2 885 974 | 536 207 | 703 984 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | 508 422 | 508 422 | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | 202 730 | 16 940 | 185 790 | 518 039 |
| | | Marchandises | BT | BU | 10 057 | 275 | 9 782 | |
| ACTIF CIRCULANT | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 9 693 | 9 693 | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 75 874 | 5 141 | 70 733 | 60 693 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 226 822 | 2 836 | 223 986 | 333 188 |
| ACTIF CIRCULANT | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | | |
| | | Disponibilités | CF | CG | 56 608 | | 56 608 | 78 519 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 31 414 | 31 414 | 3 140 | |
| | | TOTAL (III) | CJ | CK | 1 121 619 | 25 191 | 1 096 428 | 993 579 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 1A | 4 543 800 | 2 911 166 | 1 632 635 | 1 697 563 | | |

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CP (0) CR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
|--|--|---|--------------|-------------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2....027....468.....) | DA | 2 027 468 | 2 027 468 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 3 936 510 | 3 936 510 | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 2 081 | 2 081 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | 10 585 | 10 585 | |
| | Report à nouveau | DH | (6 612 490) | (5 601 918) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (802 728) | (1 010 572) | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | (1 438 575) | (635 847) | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| TOTAL (II) | | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 538 137 | 764 082 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 2 156 905 | 959 648 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 3 500 | 1 200 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 196 809 | 296 879 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 123 763 | 262 626 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 52 096 | 2 684 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | 46 292 | |
| TOTAL (IV) | EC | 3 071 210 | 2 333 410 | | |
| Ecarts de conversion passif * | (V) | ED | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 1 632 635 | 1 697 563 | | |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 2 759 932 | 1 787 197 | | |
| (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.

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

| | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) | | | |
|--|---|--|---------------------------------|--|-------|----------------|-----------|-------------|---------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 5 900 | FB | | FC | 5 900 | | |
| | Production vendue | { biens* services* | FD | (3 027) | FE | 6 810 | FF | 3 783 | |
| | | | FG | 11 162 | FH | 956 | FI | 12 118 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 14 035 | FK | 7 766 | FL | 21 801 | 66 817 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | 95 916 | 21 080 | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | 255 678 | 470 110 | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 9 333 | 15 333 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 3 318 | 983 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 13 237 | 3 279 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 399 284 | 577 602 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 10 240 | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | (10 057) | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 200 831 | 327 745 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (80 257) | (242 855) | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 307 770 | 418 323 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 11 864 | 8 165 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 324 771 | 494 559 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 109 070 | 168 644 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | 243 540 | 494 270 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 5 415 | 16 940 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 2 034 | 11 804 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 1 125 222 | 1 697 595 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | (725 938) | (1 119 992) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | 0 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | 68 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | | 68 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 4 614 | 8 828 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 4 614 | 8 828 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (4 614) | (8 760) | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Liquid. Quand

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

| | | | | | |
|---|--|---|--|--------------------------------|-------|
| Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA 67 370 | 7 873 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB 535 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC 80 132 | 355 526 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD 148 037 | 363 399 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE 11 618 | 9 707 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF 535 | 85 900 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | HG 364 863 | 396 033 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH 377 017 | 491 639 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | HI (228 979) | (128 239) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | (X) | HK (156 804) | (246 420) | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL 547 321 | 941 070 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM 1 350 049 | 1 951 642 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | HN (802 728) | (1 010 572) | |
| RENVOIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) | Dont | - Crédit bail mobilier * | HP 3 989 | 6 408 |
| | | | - 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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | A1 3 318 | 983 |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | 310 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | obligatoires | A9 | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | dont cotisations Madelin | A7 | |
| (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 | | |
| | Cf état annexe | | Charges exceptionnelles 377 017 | Produits exceptionnels 148 037 | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | |
| | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant

*

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
|-----------------------------------|--|--|-----------------|----|-----------------|---|-----------|---------------|---------|---------|---------|-------|
| | | | | | | 1 | | 2 | | | | |
| | | | | | | | | 3 | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | 2 500 152 | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | 84 609 | KE | | KF | 384 863 | |
| 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 | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | Dont Composants | M3 | | KS | 407 697 | KT | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements aménagements divers * | | | | | KV | 7 816 | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | | KY | | KZ | | LA | 235 |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | LB | 17 982 | LC | | LD | 9 616 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | 36 000 | LI | | LJ | 328 863 | |
| Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | | | |
| TOTAL III | | | | | LN | 469 494 | LO | | LP | 338 714 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | | | | | 8U | | 8V | | 8W | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 1P | | 1R | | 1S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | 1T | 7 432 | 1U | | 1V | 2 315 | |
| | TOTAL IV | | | | | LQ | 7 432 | LR | | LS | 2 315 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | OG | 3 061 687 | OH | | OJ | 725 892 | | |

| 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 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | CØ | 2 500 152 | DØ | 2 500 152 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | LV | (0) | LW | 469 472 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Inst. gales, agenct. et am. des constructions | | | | | IS | | MG | | MH | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | | MJ | 407 697 | MK | 407 697 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenct. aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | 7 816 | MO | 7 816 |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | 235 | MR | 235 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | 27 598 | MU | 27 598 | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | 364 863 | MZ | 0 | NA | | |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | | |
| TOTAL III | | | | | IY | 364 863 | NG | 0 | NH | 443 344 | NI | 443 344 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | M7 | | |
| | Autres participations | | | | | 1Ø | | ØX | | ØY | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 11 | | 2B | | 2C | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | 12 | | 2E | 535 | 2F | 9 212 | |
| | TOTAL IV | | | | | 13 | | NJ | 535 | NK | 9 212 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | 14 | 364 863 | ØV | 535 | ØX | 3 433 181 | ØY | 3 433 181 |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

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

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

CADRE B

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

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

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

| | |
|---|--|
| | |
| - | |
| = | |

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|-----------|---|---------|---|--|---|-----------|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | 1 629 439 | EL | 197 765 | EM | | EN | 1 827 204 |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 14 990 | PF | 874 | PG | | PH | 15 864 |
| TOTAL I | | RK | 1 644 429 | RM | 198 639 | RN | | RO | 1 843 068 |
| 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 | 299 114 | QA | 42 200 | QB | | QC | 341 315 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 1 473 | QE | 851 | QF | | QG | 2 324 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | 67 | QJ | | QK | 67 |
| Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 16 654 | QM | 1 783 | QN | | QO | 18 437 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| | TOTAL II | QU | 317 241 | QV | 44 901 | QW | | QX | 362 142 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | ØN | 1 961 670 | ØP | 243 540 | ØQ | | ØR | 2 205 210 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | Z8 |
| | | | | |

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Égidi-Quadrin

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|---|--|--|---------|-------|---------|--------|---------|
| Provisions 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 | 396 033 | 6B | 364 863 | 6C | 80 132 | 6D | 680 764 |
| | | - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | O2 | | O3 | | O4 | | O5 | |
| | | - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières(1)* | O6 | | O7 | | O8 | | O9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 16 940 | 6P | 3 425 | 6R | 3 150 | 6S | 17 215 | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | 5 141 | 6V | | 6W | 5 141 | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 2 836 | 6Y | | 6Z | | 7A | 2 836 | |
| TOTAL III | 7B | 415 809 | TY | 373 429 | TZ | 83 282 | UA | 705 955 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 415 809 | UB | 373 429 | UC | 83 282 | UD | 705 955 | | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | 8 566 | UF | 3 150 | | | | |
| | - financières | | UG | | UH | | | | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | 364 863 | UK | 80 132 | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|--|---|---|-----------|-------------------|-----------|---|---------|-------------------------------------|-----------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 9 212 | UV | (0) | UW | 9 212 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 5 141 | | 5 141 | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 70 733 | | 70 733 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 175 031 | | 175 031 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 20 688 | | 20 688 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | 1 435 | | 1 435 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 29 668 | | 29 668 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 31 414 | | 31 414 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 343 321 | VU | 334 109 | VV | 9 212 | | |
| RENVIS | (1) | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | | | |
| | | des - 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 | 45 | | 45 | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | | VH | 538 092 | | 230 313 | | 307 778 | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 196 809 | | 196 809 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 11 855 | | 11 855 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 106 454 | | 106 454 | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 3 941 | | 3 941 | | | | | |
| Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 1 512 | | 1 512 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 2 156 905 | | 2 156 905 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 52 096 | | 52 096 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 3 067 710 | VZ | 2 759 932 | | 307 778 | | | |
| RENVIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | | VL | 2 156 905 | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 225 990 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|---------------------------------|------------|---|--|----|---|--|----|
| Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N. clos le : | | | | | | | |
| | | | | | | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 |
| I RÉINTEGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WA | | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | 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 | XE | | | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | | WG | | | | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | XW 178 | | | | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | 178 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | | XZ | | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | | | | | | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 (156 804) | | | | | | | |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | | 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 au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | I8 | | | | | | |
| | | | - imposées au 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 | | | | | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | WQ | | | | | |
| | | | | | 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 | | | | | | | |
| | | | | | | WR (156 626) | | | | | | | |
| | | | | | | WS 802 728 | | | | | | | |
| II DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WT | | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | | WU | | | | | | | |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WV | | | | | | | |
| 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'IR) | | | | WH | | | | | | |
| | | | - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | | WP | | | | | | |
| | | | - imposées aux taux de 19 % | | | | WW | | | | | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | XB | | | | | | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | I6 | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | WZ | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | XA | | | | | | | |
| 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 participations | | 2A |) XA | | | | | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | ZY | | | | | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | |
| | | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A) | | OV | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | | K3 | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | | IF | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | | PB | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | | X9 | Créance dérogée par le report en arrière du déficit | | ZI |) XG | | | | | |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | | | | | | | |
| III RÉSULTAT FISCAL | | | | | | XH 802 728 | | | | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | bénéfice (I moins II) | | XI | déficit (II moins I) | | | | | | | | |
| | | | | | | | XJ 959 354 | | | | | | |
| 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 | | | | | |

| | | | |
|---|--|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | 7 667 085 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | | K4bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | K4ter | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | 7 667 085 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | | YJ | 959 354 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | 8 626 439 |
| II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 15 535 |
| III PROVISIONS ET CHARGES A 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. 1e bis Al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9G |
| | | 9H | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | YN | YO |
| à reporter au tableau 2058-A : | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

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

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

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

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|-----------|--|-------------|----------------------------------|-------------|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>SA OCTOPUS ROBOTS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | (5601918) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | (1010572) | | Dividendes | - Autres réserves | ZD | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | Autres répartitions | | ZE | | | | | | |
| | | | | | Report à nouveau | | ZF | | | | | | |
| | TOTAL I | OF | (6612490) | | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG | | (6 612 490) | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | | | | ZH | (6 612 490) | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | J7 | | | YQ | | 4 224 | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | YR | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | YS | | | | | |
| DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | YT | 504 | 2 660 | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | J8 | 53 085 | | XQ | 56 168 | 62 727 | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | YU | 16 195 | 2 649 | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | SS | 107 179 | 183 541 | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | YV | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | | | ST | 127 724 | 166 746 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | ZJ | 307 770 | 418 323 | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | YW | 2 519 | 1 088 | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | ZS | | | 9Z | 9 345 | 7 077 | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | YX | 11 864 | 8 165 | | | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | | | | YY | 4 333 | 890 | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | YZ | 78 414 | 137 803 | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)* | | | | | | | OB | 313 556 | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | OS | | | | | |
| | - 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 C.G.I.) | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR 0 | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | RG | | | | | |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | 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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS Néant *

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 |
|--|----|--------------------|--------------------------|---|-------------------------|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| I - Immobilisations * | 1 | Cautions OVH | 321 | | | 321 |
| | 2 | Cautions OVH | 107 | | | 107 |
| | 3 | Cautions OVH télép | 107 | | | 107 |
| | 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-values taxables à 19 % (1) |
|-----------------------|---------------|--|-------------|------------|----------------|-----|---------------------------------|
| | | | | ⑩ | | | |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | |
| | ⑦ | ⑧ | ⑨ | | | | ⑪ |
| I - Immobilisations * | 1 | 321 | | | | | |
| | 2 | 107 | | | | | |
| | 3 | 107 | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

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

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪

(A)

(B)

(ventilation par taux)

(C)

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|--|--|----------------------------------|--|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| TOTAL 1 | | | | | |

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | | N-3 | | | |
| | | N-4 | | | |
| | | N-5 | | | |
| | | N-6 | | | |
| | | N-7 | | | |
| | (à préciser) au titre de : | N-8 | | | |
| N-9 | | | | | |
| TOTAL 2 | | | | | |

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS

Néant *

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

| | |
|--|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ② . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① * | |
| 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 % |
|--|------|--------------------------|---|---------------------------------------|
| | | | | |
| 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. 7 = 2+3+4-5-6 |
|--|------|----------------|---|--|---|---|
| | | À 19 % ou 15 % | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS | 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 * (5e, 6e, e alinéas de l'art 3 -1-5e 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

| | | | | | | |
|---|--|-------------------------|----|-------------------------|---|-------|
| Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS ROBOTS | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2022 | | et clos le : 31/12/2022 | | Durée en nombre de mois | | 1 2 |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | | YP | |
| dont apprentis | | | | | YF | |
| dont handicapés | | | | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | | | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | | OT | |
| TOTAL 1 | | | | | OX | |
| 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 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | OF | |
| 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 | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | | | | | |
| Achats | | | | | ON | |
| Variation négative des stocks | | | | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | OR | |
| 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 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | OW | |
| 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 | |
| IV- Valeur ajoutée produite | | | | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | | | | | (total 1 + total 2 - total 3) | OG |
| V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | | | | SA | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | | EV | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | | HX | |
| Période de référence | | | GY | | GZ | |
| Date de cessation | | | | | HR | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330 CVAE SD & Répartition des salariés et dans la notice n° 2023 NOT SD & Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

(1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

3 4 1 7 2 7 0 1 4 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA OCTOPUS ROBOTS

ADRESSE (voie)

29 RUE SAINT PIERRE

CODE POSTAL

49300

VILLE

CHOLET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

igid.Quand

(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

[Empty box for deposit number]

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

3 4 1 7 2 7 0 1 4 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA OCTOPUS ROBOTS

ADRESSE (voie)

29 RUE SAINT PIERRE

CODE POSTAL

49300

VILLE

CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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