

SA OCTOPUS BIOSAFETY

9 RUE DU DANEMARK

56400 AURAY

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 12/12/2024

Anne-Louise RODES

Expert-Comptable

EFFICIENCE SYNERGIES

10 Allée François Joseph

Broussais

56000 VANNES

02 97 47 49 00

SA OCTOPUS BIOSAFETY

9 RUE DU DANEMARK

56400 AURAY

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-E*

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 BIOSAFETY
9 RUE DU DANEMARK
56400 AURAY

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Le Conseil d'Administration de la société a décidé de retenir l'hypothèse de continuité d'exploitation.

Suite à l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire, les dirigeants de la société ont souhaité procéder à la modification des immobilisations et des stocks :

- Le matériel mis en location auprès des clients a été immobilisé à compter du 01/01/2023 pour une valeur brute de 136 694 euros et amorti sur une durée de 4 ans ;
- Le stock a été évalué 679 390 euros et des dépréciations ont été comptabilisés à hauteur de 639 390 euros ;
- Les frais de recherche et développement ont été totalement dépréciés.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	770 920.03 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	229 347.79 Euros
- Résultat net comptable,	(1 777 066.38) Euros

Fait à VANNES
Le 12/12/2024

Anne-Louise RODES
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	3 211 156	3 211 156		357 048	-357 048	-100.00	
	Concessions, brevets et droits similaires	102 965	16 598	86 367	87 101	-734	-0.84	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	49 917	48 273	1 644	1 644			
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	250 794	148 273	102 520	66 382	36 138	54.44	
	Autres immobilisations corporelles	50 843	27 502	23 341	14 820	8 521	57.50	
	Immobilisations en cours							
	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	7 600		7 600	6 862	738	10.75		
Total II	3 675 624	3 451 802	223 822	536 207	-312 384	-58.26		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	551 093	511 093	40 000	508 422	-468 422	-92.13	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	119 619	119 619		185 790	-185 790	-100.00	
	Marchandises	8 679	8 679		9 782	-9 782	-100.00	
	Avances et acomptes versés sur commandes	16 292		16 292	9 693	6 599	68.08	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	92 247	30 378	61 869	70 733	-8 864	-12.53	
	Autres créances	295 186	2 836	292 350	223 986	68 364	30.52	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	125 869		125 869	56 608	69 261	122.35		
Charges constatées d'avance (3)	10 718		10 718	31 414	-20 696	-65.88		
Total III	1 219 702	672 604	547 098	1 096 428	-549 330	-50.10		
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)	4 895 326	4 124 406	770 920	1 632 635	-861 714	-52.78		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0
34 106

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 956 840)	2 956 840		2 027 468		929 373	45.84
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 009 437		3 936 510		1 072 927	27.26
	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	-6 198 738		-6 612 490		413 752	6.26
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-1 777 066		-802 728		-974 338	-121.38
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	3 138		-1 438 575		1 441 714	100.22	
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	335 278		538 092		-202 813	-37.69
	Concours bancaires courants			45		-45	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	18 093		2 156 905		-2 138 812	-99.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 280		3 500		780	22.29
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	339 103		196 809		142 294	72.30
	Dettes fiscales et sociales	70 143		123 763		-53 619	-43.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	884		52 096		-51 212	-98.30	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	767 782		3 071 210		-2 303 428	-75.00
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	770 920		1 632 635		-861 714	-52.78

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

580 282

2 759 932

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	19 859		19 859	5 900		13 959	236.59
Production vendue de biens	99 810	56 300	156 110	3 783		152 327	NS
Production vendue de services	47 302	6 077	53 379	12 118		41 261	340.49
Chiffre d'affaires NET	166 971	62 377	229 348	21 801		207 547	952.00
Production stockée			-83 111	95 916		-179 027	-186.65
Production immobilisée			426 344	255 678		170 665	66.75
Subventions d'exploitation			14 667	9 333		5 333	57.14
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 232	3 318		2 914	87.84
Autres produits			2 429	13 237		-10 808	-81.65
Total des Produits d'exploitation (I)			595 908	399 284		196 625	49.24
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				10 240		-10 240	-100.00
Variation de stock (marchandises)			1 378	-10 057		11 434	113.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			299 561	200 831		98 730	49.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-42 670	-80 257		37 587	46.83
Autres achats et charges externes *			384 262	307 770		76 492	24.85
Impôts, taxes et versements assimilés			9 061	11 864		-2 804	-23.63
Salaires et traitements			363 028	324 771		38 258	11.78
Charges sociales			118 950	109 070		9 879	9.06
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			251 745	243 540		8 204	3.37
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			647 413	5 415		641 997	NS
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 317	2 034		-717	-35.24
Total des Charges d'exploitation (II)			2 034 043	1 125 222		908 821	80.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-1 438 135	-725 938		-712 197	-98.11
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	
	31/12/2023	31/12/2022	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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 458	4 614	-1 156	-25.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 458	4 614	-1 156	-25.05
2. Résultat financier (V-VI)	-3 458	-4 614	1 156	25.05
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 441 593	-730 553	-711 041	-97.33
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		67 370	-67 370	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 667	535	86 132	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	429 000	80 132	348 868	435.37
Total VII	515 666	148 037	367 629	248.34
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 350	11 618	-6 268	-53.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	54 611	535	54 076	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	982 303	364 863	617 439	169.22
Total VIII	1 042 264	377 017	665 248	176.45
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-526 598	-228 979	-297 619	-129.98
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-191 125	-156 804	-34 321	-21.89
Total des produits (I+III+V+VII)	1 111 575	547 321	564 254	103.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 888 641	1 350 049	1 538 592	113.97
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-1 777 066	-802 728	-974 338	-121.38

ANNEXE

SOMMAIRE

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 770 920.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 229 347.79 Euros et dégagant un déficit de -1 777 066.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Réduction et augmentation de capital :

L'Assemblée Générale Mixte du 29 juin 2023 a décidé de procéder à une réduction de capital motivée par des pertes par voie de réduction de 0,5 euros à 0,2 euros de la valeur nominale des actions.

Suite à cette décision, le capital social s'est établi à 810 987 euros divisé en 4 054 935 actions de 0,2 euros.

Le Conseil d'Administration du 25 juillet 2023 a procédé à une augmentation de capital par l'émission de 10 729 267 actions nouvelles d'un montant nominal de 0,20 euros au prix de souscription unitaire de 0,30 euros. A la suite de cette opération, le montant du capital social de la société s'est établi à 2 956 840,40 euros.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 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 d'exploitation a été retenue par le Conseil d'Administration pour l'arrêté des comptes au 31 décembre 2023.

L'Assemblée Générale Mixte du 29 juin 2023 de la Société a décidé de procéder à une réduction de capital motivée par des pertes par voie de réduction de 0,5 euro à 0,2 euro de la valeur nominale des actions. Par suite de cette décision, le nouveau capital social était de 810 987 euros, divisé en 405 935 actions.

Puis, le capital de la Société a été augmenté en numéraire par décisions du Conseil d'administration du 25 juillet 2023, d'un montant de 2 145 583,40 € et a été porté à 2 956 840,40 euros. Cette augmentation de capital a été principalement effectuée par conversion de comptes courants d'actionnaires.

Le succès de ces opérations n'a cependant pas été suffisant pour permettre la production de nouveaux outillages de production du robot XO. Dans l'incapacité de produire, de livrer et de facturer de nouveaux robots, la société s'est retrouvée en cessation de paiement le 15 mai 2024 et a demandé l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire le 24 mai 2024.

Le tribunal a prononcé une période d'observation de 6 mois pour permettre la recherche d'investisseurs ou d'un repreneur. Au cours de cette période, la société a identifié un investisseur qui a émis une proposition pour participer au capital de la société et à son développement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La période a été renouvelée le 22 novembre 2024 pour une durée de 6 mois afin de permettre de mettre en œuvre la proposition ainsi qu'un plan de restructuration et de redressement. L'investisseur s'est engagé à financer cette phase d'observation au cours de laquelle il assure l'industrialisation du robot XO pour permettre la livraison de robots XO avant juin 2025. L'audience du 13 décembre 2024 a confirmé la poursuite de la période d'observation.

Il existe une incertitude sur la continuité d'exploitation si la société n'est pas en mesure de réaliser ses plans d'actions. 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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	2 500 152	711 003
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	104 609	394 413
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		407 696	136 694
Installations générales agencements aménagements divers		7 816	5 706
Matériel de transport		235	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 598	9 724
Immobilisations corporelles en cours		364 863	
	TOTAL	808 208	152 124
Autres titres immobilisés		2 350	
Prêts, autres immobilisations financières		6 862	738
	TOTAL	9 212	738
	TOTAL GENERAL	3 422 181	1 258 278

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 211 156	3 211 156
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	362 136		136 886	136 886
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		293 597	250 793	250 793
Installations générales agencements aménagements divers			13 521	13 521
Matériel de transport		235		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 322	37 322
Immobilisations corporelles en cours	348 868		15 996	15 996
TOTAL	348 868	293 832	317 632	317 632
Autres titres immobilisés			2 350	2 350
Prêts, autres immobilisations financières			7 600	7 600
TOTAL			9 950	9 950
TOTAL GENERAL	711 003	293 832	3 675 624	3 675 624

Les robots mis en location auprès des clients ont été immobilisés et amortis sur une période de 4 ans.

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	1 827 204	198 158		2 025 362	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 864	734		16 598	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	341 315	46 014	239 055	148 273	
Installations générales agencements aménagements divers	2 324	1 221		3 545	
Matériel de transport	67	98	165		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 437	5 520		23 957	
TOTAL	362 142	52 853	239 220	175 775	
TOTAL GENERAL	2 205 210	251 745	239 220	2 217 735	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	198 158				
Autres immob.incorporelles TOTAL	734				
Instal.techniques matériel outillage indus.	46 014				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 221				
Matériel de transport	98				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 520				
TOTAL	52 853				
TOTAL GENERAL	251 745				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	680 764	982 303	429 000		1 234 067
Sur stocks et en cours	17 215	622 176			639 390
Sur comptes clients	5 141	25 237			30 378
Autres provisions pour dépréciation	2 836				2 836
TOTAL	705 955	1 629 716	429 000		1 906 671
TOTAL GENERAL	705 955	1 629 716	429 000		1 906 671
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		647 413 982 303	429 000		

Plusieurs projets de recherche et développement non pas encore été mis en service au 31 décembre 2023 ont été, en vertu du principe de prudence, dépréciés à 100%.

Les frais de recherche et développement mis en service au 31 décembre 2023 ont été totalement dépréciés. 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	9 950	2 350	7 600
Clients douteux ou litigieux	34 106	0	34 106
Autres créances clients	58 141	58 141	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48	48	
Impôts sur les bénéficiaires	206 036	206 036	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 480	62 480	
Débiteurs divers	26 622	26 622	
Charges constatées d'avance	10 718	10 718	
TOTAL	408 101	366 395	41 706

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 plus de 1 an à l'origine	335 278	147 778	187 500	
Fournisseurs et comptes rattachés	339 103	339 103		
Personnel et comptes rattachés	14 920	14 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 571	43 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 702	9 702		
Autres impôts taxes et assimilés	1 951	1 951		
Groupe et associés	18 093	18 093		
Autres dettes	884	884		
TOTAL	763 502	576 002	187 500	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	202 813			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	70			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	0.2000	4 054 935	10729267		14784202

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client			3211156	3211156
Total 1			3211156	3211156
Total général				3211156
Dont inscrit au compte 203 du bilan				3211156

Frais de 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".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	3 211 156	5.00
Concessions brevets licences	36 598	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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 avril 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.

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
Autres créances	21 283
Total	21 283

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 916
Dettes fiscales et sociales	24 084
Total	54 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 718
Total	10 718

- 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 28 958 euros.

- 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 : 10 278
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 : 10 278
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 : 10 278
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 : 10 278
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Gage matériel et outillage

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession d'actifs immobilisés	86 667	775200
- Reprises sur dépréciations except.	429 000	787600
Total	515 667	
Charges exceptionnelles		
- VNC des éléments d'actifs cédés	54 611	675200
- Pénalités et amendes fiscales	5 350	671200
- Dotations aux dépréciations except.	982 303	687600
Total	1 042 264	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	572 580	100.00	373 395	100.00	199 185	53.34
+ Ventes de marchandises	19 859	100.00	5 900	100.00	13 959	236.59
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 378	6.94	183	3.10	1 195	652.90
Marge commerciale	18 481	93.06	5 717	96.90	12 764	223.27
+ Production vendue	209 489	37.90	15 901	4.33	193 588	NS
+ Production stockée ou déstockage	-83 111	-15.04	95 916	26.10	-179 027	-186.65
+ Production immobilisée	426 344	77.14	255 678	69.57	170 665	66.75
Production de l'exercice	552 722	100.00	367 495	100.00	185 226	50.40
- Matières premières, approvisionnements consommés	256 891	46.48	120 574	32.81	136 317	113.06
- Sous traitance directe	120	0.02	504	0.14	-384	-76.29
Marge brute de production	295 711	53.50	246 418	67.05	49 294	20.00
Marge brute globale	314 192	54.87	252 135	67.52	62 058	24.61
- Autres achats + charges externes	384 142	67.09	307 266	82.29	76 876	25.02
Valeur ajoutée	-69 950	-12.22	-55 132	-14.76	-14 818	-26.88
+ Subventions d'exploitation	14 667	2.56	9 333	2.50	5 333	57.14
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 061	1.58	11 864	3.18	-2 804	-23.63
- Salaires du personnel	363 028	63.40	324 771	86.98	38 258	11.78
- Charges sociales du personnel	118 950	20.77	109 070	29.21	9 879	9.06
Excédent brut d'exploitation	-546 322	-95.41	-491 504	-131.63	-54 818	-11.15
+ Autres produits de gestion courante	2 429	0.42	13 237	3.55	-10 808	-81.65
- Autres charges de gestion courante	1 317	0.23	2 034	0.54	-717	-35.24
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	6 232	1.09	3 318	0.89	2 914	87.84
- Dotations aux amortissements	251 745	43.97	243 540	65.22	8 204	3.37
- Dotations aux provisions	647 413	113.07	5 415	1.45	641 997	NS
Résultat d'exploitation	-1 438 135	-251.17	-725 938	-194.42	-712 197	-98.11
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	3 458	0.60	4 614	1.24	-1 156	-25.05
Résultat courant	-1 441 593	-251.77	-730 553	-195.65	-711 041	-97.33
+ Produits exceptionnels	515 666	90.06	148 037	39.65	367 629	248.34
- Charges exceptionnelles	1 042 264	182.03	377 017	100.97	665 248	176.45
Résultat exceptionnel	-526 598	-91.97	-228 979	-61.32	-297 619	-129.98
- Impôt sur les bénéfices	-191 125	-33.38	-156 804	-41.99	-34 321	-21.89
- Participation des salariés						
Résultat NET	-1 777 066	-310.36	-802 728	-214.98	-974 338	-121.38

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	572 580.46	100.00	373 395.43	100.00	199 185.03	53.34
VENTES DE MARCHANDISES	19 858.96	100.00	5 900.00	100.00	13 958.96	236.59
70701000 Vte consommables biosafety(fr)	1 158.70	5.83	1 400.00	23.73	-241.30	-17.24
70704000 Ventes easylit (fr)			4 500.00	76.27	-4 500.00	NS
70709011 Négoce divers - Hors UE	18 700.26	94.17			18 700.26	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	1 377.81	6.94	183.00	3.10	1 194.81	652.90
60371000 Var. stock. marchand. easylit			-183.01	-3.10	183.01	100.00
60371100 Var. stock. marchand. tmoov	1 377.81	6.94	-9 873.64	NS	11 251.45	113.95
60740000 Achats pièces tmoov (fr)			9 873.64	167.35	-9 873.64	NS
60741000 Achats robots easylit (fr)			366.01	6.20	-366.01	NS
MARGE COMMERCIALE	18 481.15	93.06	5 717.00	96.90	12 764.15	223.27
PRODUCTION VENDUE	209 488.83	37.90	15 901.09	4.33	193 587.74	NS
70100100 Poultry safe			-837.07	-0.23	837.07	100.00
70101000 Vente robots xo (fr)	18 300.00	3.31			18 300.00	
70102000 Vente robots xo (ue)	56 300.00	10.19			56 300.00	
70104000 Vente robots tibot (fr)	41 550.10	7.52			41 550.10	
70105000 Vente robots tibot (ue)	17 985.50	3.25			17 985.50	
70106000 Vente robots tibot (hors ue)	19 572.17	3.54			19 572.17	
70109000 Vte robots biosafety (hors ue)			6 810.00	1.85	-6 810.00	NS
70111000 Vtes pièces robots xo (ue)	725.00	0.13			725.00	
70113000 Vtes pièces robots tibot (fr)	1 276.38	0.23			1 276.38	
70115000 Vte pièces robot tibot (etr)	650.87	0.12			650.87	
70120000 Ventes bio-mini exonérée			-2 190.00	-0.60	2 190.00	100.00
70600000 Installations xo sur site (fr)			3 640.00	0.99	-3 640.00	NS
70610000 Prestat. sce instal/site (ue)	7 400.00	1.34			7 400.00	
70620000 Prestat. sce instal/site (etr)	3 050.00	0.55			3 050.00	
70630000 Services - sav XO - FR	490.00	0.09			490.00	
70640000 Services - sav T MOOV - FR	1 880.00	0.34	2 555.16	0.70	-675.16	-26.42
70641000 Services - sav EASULIT - FR	400.00	0.07			400.00	
70650000 Location robots xo (fr)	5 206.00	0.94	4 802.00	1.31	404.00	8.41
70660000 Location robots XO(ue)	14 990.00	2.71			14 990.00	
70670000 Location robots XO (hors ue)	4 200.00	0.76			4 200.00	
70671000 Location robot Tibot - FR	1 730.00	0.31			1 730.00	
70671200 Location robot Tiboot -Hors UE	3 220.00	0.58			3 220.00	
70680000 Maintenance sur 5 ans (fr)	1 350.00	0.24			1 350.00	
70681000 Maintenance sur 5 ans (ue)	2 300.00	0.42			2 300.00	
70682000 Maintenance sur 5 ans (export)	1 200.00	0.22			1 200.00	
70850000 FRS DEPLACEMENT REFACTURES	630.00	0.11			630.00	
70851000 Port facturé soumis	456.11	0.08	165.00	0.04	291.11	176.43
70852000 Port facturé non soumis	4 876.70	0.88	956.00	0.26	3 920.70	410.12
70900000 Rabais, remise, ristourne	-250.00	-0.05			-250.00	
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	-83 111.29	-15.04	95 915.87	26.10	-179 027.16	-186.65
71355000 Variation des stocks pf xo	-83 111.29	-15.04	95 915.87	26.10	-179 027.16	NS
PRODUCTION IMMOBILISEE	426 343.96	77.14	255 678.47	69.57	170 665.49	66.75
72200000 Production immobilisée	426 343.96	77.14	255 678.47	69.57	170 665.49	66.75

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
PRODUCTION DE L'EXERCICE	552 721.50	100.00	367 495.43	100.00	185 226.07	50.40
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	256 890.65	46.48	120 573.88	32.81	136 316.77	113.06
60100000 Ach. mat. 1eres négoce france	218.29	0.04	3 373.85	0.92	-3 155.56	-93.53
60101000 Ach. mat 1ères négoce ue	19 262.32	3.48	1 947.94	0.53	17 314.38	888.86
60102000 Ach. mat 1ères négoce hors ue	1 044.87	0.19	5 786.77	1.57	-4 741.90	-81.94
60110000 Achats mat 1ères r&d france	123.96	0.02	447.59	0.12	-323.63	-72.31
60111000 Achats mat 1ères r&d ue	159.98	0.03			159.98	
60112000 Achat mat 1ères r&d hors ue			28.90	0.01	-28.90	NS
60120000 Product. robots (xo/biosaf)fra	224 598.00	40.63	98 208.98	26.72	126 389.02	128.69
60121000 Product. robots (xo/biosaf).ue	13 158.25	2.38	37 782.89	10.28	-24 624.64	-65.17
60122000 Product robots (xo/biosaf).etr	24 654.58	4.46	43 493.87	11.84	-18 839.29	-43.31
60124000 Product. robot Easylit	11 424.09	2.07			11 424.09	
60125000 Product. robots TMoov - UE	1 214.87	0.22			1 214.87	
60128000 Product. rob. Easylit - horsUE	115.74	0.02			115.74	
60140000 Achats pièces tmoov (fr)			5 577.34	1.52	-5 577.34	NS
60141000 Achats pièces easylit (fr)	1 559.90	0.28	4 183.01	1.14	-2 623.11	-62.71
60222000 Produits d'entretien	18.20	0.00			18.20	
60225000 Produits d'entretien (UE)	126.66	0.02			126.66	
60260000 Emballages	1 835.45	0.33			1 835.45	
60261000 Emballages (UE)	45.83	0.01			45.83	
60310000 Var. stocks mat ^o premières xo	121 791.74	22.03	-70 496.90	-19.18	192 288.64	272.76
60311000 Var. matières premières easyli	1 742.92	0.32	-4 183.01	-1.14	5 925.93	141.67
60311100 Variation mat. premières tmoov			-5 577.35	-1.52	5 577.35	100.00
60311200 Variation stocks Maxon	-166 205.00	-30.07			-166 205.00	
SOUS TRAITANCE DIRECTE	119.51	0.02	504.00	0.14	-384.49	-76.29
60421400 Sous traitance octopus france	119.51	0.02	504.00	0.14	-384.49	-76.29
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	295 711.34	53.50	246 417.55	67.05	49 293.79	20.00
MARGE BRUTE GLOBALE	314 192.49	54.87	252 134.55	67.52	62 057.94	24.61
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	384 142.37	67.09	307 266.09	82.29	76 876.28	25.02
60610000 Achats Electricité	5 255.86	0.92	4 735.00	1.27	520.86	11.00
60611000 Eau	796.54	0.14			796.54	
60614000 Gasoil vu	3 404.96	0.59	3 711.46	0.99	-306.50	-8.26
60630000 Fourn. entret. et pt. equipt.	3 666.96	0.64	5 105.02	1.37	-1 438.06	-28.17
60631000 Petits équipements ue	1 995.28	0.35	85.21	0.02	1 910.07	NS
60632000 Petit équipement hors u.e.	1 518.78	0.27	1 312.00	0.35	206.78	15.76
60640000 Fournitures administratives	670.66	0.12	1 519.46	0.41	-848.80	-55.86
61223000 Crédit bail sg citroën jumper			3 989.36	1.07	-3 989.36	NS
61320000 Locations immobilières	36 000.00	6.29	36 000.00	9.64		
61321000 Location de salles	180.00	0.03	330.00	0.09	-150.00	-45.45
61350000 Locations de logiciels	1 663.49	0.29	4 074.14	1.09	-2 410.65	-59.17
61351000 Location poste de travail	1 156.00	0.20	4 624.00	1.24	-3 468.00	-75.00
61352000 Location matériel informatique			7 222.00	1.93	-7 222.00	NS
61353000 Location photocopieur sharp	308.14	0.05	310.35	0.08	-2.21	-0.71
61355000 Location de matériel de transpo	1 192.53	0.21	952.75	0.26	239.78	25.17
61355200 Leasing ble - fourgon	6 699.96	1.17	211.06	0.06	6 488.90	NS
61355300 Crédit-bail mobilier bnp parib	643.92	0.11	643.92	0.17		
61356000 Location Containers	1 316.09	0.23			1 316.09	
61357000 Location matériel divers	1 225.69	0.21			1 225.69	
61400000 Charges locatives et de coprop	1 800.00	0.31	1 800.00	0.48		
61520000 Entretien biens immobiliers	1 734.00	0.30	1 632.00	0.44	102.00	6.25

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
61550000 Entretien et rép. s/biens mobi	128.29	0.02			128.29	
61552000 Entretien du mat de transport	736.60	0.13	1 227.72	0.33	-491.12	-40.00
61561000 Maintenance informatique			1 360.00	0.36	-1 360.00	NS
61562000 Herbergement serveur	1 366.69	0.24	1 932.95	0.52	-566.26	-29.30
61600000 Primes assurances	10 689.86	1.87	13 048.74	3.49	-2 358.88	-18.08
61610000 Assurances international			124.00	0.03	-124.00	NS
61620000 Primes assurances multirisque	2 774.23	0.48	2 266.92	0.61	507.31	22.38
61630000 Assurances emprunt	635.73	0.11	1 391.42	0.37	-755.69	-54.31
61640000 Primes assurances	1 806.16	0.32	1 668.50	0.45	137.66	8.25
61650000 Assurances véhicules	1 206.70	0.21	1 259.11	0.34	-52.41	-4.16
61660000 Assurance - protection juridiq	843.66	0.15	819.09	0.22	24.57	3.00
61670000 Assurance transport	1 245.08	0.22	207.00	0.06	1 038.08	501.49
61810000 Documentation générale	648.57	0.11	1 034.24	0.28	-385.67	-37.29
61830000 Documentation technique	1 944.93	0.34	625.07	0.17	1 319.86	211.15
62110000 Personnel interimaire	388.96	0.07	7 814.49	2.09	-7 425.53	-95.02
62140000 Personnel extérieur	12 538.34	2.19	8 380.01	2.24	4 158.33	49.62
62260000 Honoraires divers	17 612.84	3.08	20 800.70	5.57	-3 187.86	-15.33
62261000 Honoraires prestataires	18 470.57	3.23	15 306.22	4.10	3 164.35	20.67
62262100 Honoraires comptables	14 490.04	2.53	9 990.01	2.68	4 500.03	45.05
62263000 Honoraires mission social	2 886.00	0.50	2 792.00	0.75	94.00	3.37
62264000 Honoraires cac	28 958.00	5.06	21 600.00	5.78	7 358.00	34.06
62266000 Honoraire juridique & fiscal	63 234.41	11.04	27 510.55	7.37	35 723.86	129.86
62267000 Honoraires informatiques	1 580.00	0.28			1 580.00	
62270000 Frais d'actes & de contentieux	12 133.69	2.12	4 499.61	1.21	7 634.08	169.66
62280000 Honoraires de recrutement	3 244.00	0.57	4 680.00	1.25	-1 436.00	-30.68
62300000 Publicité	9 242.84	1.61	6 616.44	1.77	2 626.40	39.70
62310000 Site internet	10 621.98	1.86	5 258.93	1.41	5 363.05	101.98
62330000 Foires et expositions	12 982.29	2.27	5 805.60	1.55	7 176.69	123.62
62340000 Cadeaux a la clientele	1 008.43	0.18	468.21	0.13	540.22	115.38
62410000 Transports sur achats	10 850.92	1.90	4 376.49	1.17	6 474.43	147.94
62418000 Transports sur achats hors int	56.80	0.01	984.08	0.26	-927.28	-94.23
62419000 Transport sur achats intrac	68.81	0.01	765.26	0.20	-696.45	-91.01
62420000 Transport sur ventes	6 081.84	1.06	824.39	0.22	5 257.45	637.74
62510000 Voyages et déplacements	30 485.30	5.32	29 845.62	7.99	639.68	2.14
62512000 Abonnement transport	1 079.50	0.19			1 079.50	
62570000 Receptions	6 684.08	1.17	5 516.77	1.48	1 167.31	21.16
62600000 Frais postaux et télécom.	944.43	0.16	36.14	0.01	908.29	NS
62610000 Téléphone	4 081.17	0.71	1 945.25	0.52	2 135.92	109.80
62630000 Internet	7 933.71	1.39	6 613.13	1.77	1 320.58	19.97
62639000 Internet intracom	3 410.68	0.60	2 096.95	0.56	1 313.73	62.65
62640000 Internet robot	642.25	0.11	913.33	0.24	-271.08	-29.68
62700000 Services bancaires	2 743.26	0.48	3 155.43	0.85	-412.17	-13.06
62730000 Frais bpi	274.97	0.05	354.64	0.09	-79.67	-22.47
62800000 Cotisations diverses	4 156.90	0.73	3 093.35	0.83	1 063.55	34.38
VALEUR AJOUTEE	-69 949.88	-12.22	-55 131.54	-14.76	-14 818.34	-26.88
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 666.70	2.56	9 333.32	2.50	5 333.38	57.14
74000000 Subventions d'exploitation	14 666.70	2.56	9 333.32	2.50	5 333.38	57.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 060.50	1.58	11 864.17	3.18	-2 803.67	-23.63
63120000 Taxe d'apprentissage	2 357.25	0.41	2 112.95	0.57	244.30	11.56
63130000 Partic.format.continue adm.imp	2 012.21	0.35	1 787.02	0.48	225.19	12.60
63330000 Participation des employeurs	1 901.67	0.33	3 926.00	1.05	-2 024.33	-51.56
63500000 Autres impôts, taxes	196.61	0.03	144.20	0.04	52.41	36.35

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
63511000 Cet	2 163.00	0.38	2 519.00	0.67	-356.00	-14.13
63540000 Droits d'enregistrement	429.76	0.08			429.76	
63780000 Taxes spécifiques			1 375.00	0.37	-1 375.00	NS
SALAIRES DU PERSONNEL	363 028.36	63.40	324 770.78	86.98	38 257.58	11.78
64110000 Salaires appointem.commissions	353 693.18	61.77	309 195.94	82.81	44 497.24	14.39
64120000 Congés payés	3 095.59	0.54	2 117.79	0.57	977.80	46.17
64121000 Rtt	-31.14	-0.01	75.31	0.02	-106.45	NS
64130000 Primes et gratification	2 733.23	0.48	4 360.00	1.17	-1 626.77	-37.31
64140000 Abonnement transport			4 239.60	1.14	-4 239.60	NS
64143000 Indemnité rupture convent°	1 500.00	0.26	4 782.14	1.28	-3 282.14	-68.63
64144000 Primes non imposables	2 037.50	0.36			2 037.50	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	118 949.61	20.77	109 070.35	29.21	9 879.26	9.06
64510000 Cotisations a l'urssaf	78 012.11	13.62	71 046.13	19.03	6 965.98	9.80
64531300 Prévoyance	5 181.49	0.90	3 581.36	0.96	1 600.13	44.68
64531400 Retraite cadre	20 958.31	3.66	18 432.22	4.94	2 526.09	13.70
64531500 Cotisation gsc	1 937.51	0.34			1 937.51	
64582000 Ch. sociales sur cp	259.34	0.05	318.85	0.09	-59.51	-18.66
64582100 Ch. sociales sur rtt	-16.97	-0.00	27.53	0.01	-44.50	NS
64725000 Mutuelle	4 878.67	0.85	6 523.77	1.75	-1 645.10	-25.22
64750000 Médecine du travail, pharmacie	950.00	0.17	959.50	0.26	-9.50	-0.99
64800000 Autres charges du personnel	6 532.15	1.14	6 360.99	1.70	171.16	2.69
64810000 Formation salariés	257.00	0.04	1 820.00	0.49	-1 563.00	-85.88
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-546 321.65	-95.41	-491 503.52	-131.63	-54 818.13	-11.15
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 429.14	0.42	13 237.08	3.55	-10 807.94	-81.65
75800000 Produits de gestion courante	2 429.14	0.42	13 237.08	3.55	-10 807.94	-81.65
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 317.28	0.23	2 034.03	0.54	-716.75	-35.24
65800000 Charges diverses gestion coura	1 317.28	0.23	2 034.03	0.54	-716.75	-35.24
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	6 232.00	1.09	3 317.74	0.89	2 914.26	87.84
79100000 Transfert de charges d'exploit	6 232.00	1.09	3 317.74	0.89	2 914.26	87.84
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	251 744.72	43.97	243 540.33	65.22	8 204.39	3.37
68111000 Dot.amort.immo.incorporelles	198 891.72	34.74	198 639.00	53.20	252.72	0.13
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	52 853.00	9.23	44 901.33	12.03	7 951.67	17.71
DOTATIONS AUX PROVISIONS	647 412.50	113.07	5 415.31	1.45	641 997.19	NS
68173000 Dotat° dépréciation stock	622 175.51	108.66	274.51	0.07	621 901.00	NS
68174000 Provision créances douteuses	25 236.99	4.41	5 140.80	1.38	20 096.19	390.92
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 438 135.01	-251.17	-725 938.37	-194.42	-712 196.64	-98.11
CHARGES FINANCIERES	3 458.37	0.60	4 614.40	1.24	-1 156.03	-25.05
66110000 Intérêts des emprunts	3 442.72	0.60	4 554.22	1.22	-1 111.50	-24.41
66160000 Agios bancaires	15.65	0.00	60.18	0.02	-44.53	-73.99

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	CA	31/12/2022 12	CA	Euros	%
RESULTAT COURANT	-1 441 593.38	-251.77	-730 552.77	-195.65	-711 040.61	-97.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS	515 666.21	90.06	148 037.03	39.65	367 629.18	248.34
77100000 Produits exceptionnels divers			67 370.03	18.04	-67 370.03	NS
77520000 Cession immo corporelles	86 666.67	15.14			86 666.67	
77560000 Produits cessions immo financi			535.00	0.14	-535.00	NS
78760000 Reprises sur depreciations exc	428 999.54	74.92	80 132.00	21.46	348 867.54	435.37
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 042 264.21	182.03	377 016.51	100.97	665 247.70	176.45
67100000 Charges exceptionnelles divers			11 412.54	3.06	-11 412.54	NS
67120000 P?nalit?s, amendes fiscales et	5 350.10	0.93	177.50	0.05	5 172.60	NS
67121000 Amendes fournisseurs			28.00	0.01	-28.00	NS
67520000 Cession élément actif	54 611.40	9.54			54 611.40	
67560000 Valeurs comptables immo financ			535.00	0.14	-535.00	NS
68760000 Dotat° dépréciation exception	982 302.71	171.56	364 863.47	97.72	617 439.24	169.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-526 598.00	-91.97	-228 979.48	-61.32	-297 618.52	-129.98
IMPOT SUR LES BENEFICES	-191 125.00	-33.38	-156 804.00	-41.99	-34 321.00	-21.89
69590000 Cir	-191 125.00	-33.38	-156 804.00	-41.99	-34 321.00	-21.89
RESULTAT NET	-1 777 066.38	-310.36	-802 728.25	-214.98	-974 338.13	-121.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FRAIS DE DEVELOPPEMENT		357 048.17	-357 048.17	-100.00
20300000 Frais de r&d	3 211 155.51	2 500 152.27	711 003.24	28.44
28030000 Amort immo incorp - frais r&d	-2 025 361.59	-1 827 203.59	-198 158.00	-10.84
29030000 Depreciation sur frais r&d	-1 185 793.92	-315 900.51	-869 893.41	NS
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	86 367.00	87 100.72	-733.72	-0.84
20500000 Conces.brevets.licences.marque	36 598.10	36 598.10		
20510000 Marques	66 367.00	66 367.00		
28050000 Amort.concessions,brevets,lic.	-16 598.10	-15 864.38	-733.72	-4.62
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 643.80	1 643.80		
20800000 Autres immobilisations incorpo	1 643.80	1 643.80		
23200000 Immobilisations en cours	48 273.23	364 863.47	-316 590.24	-86.77
29320000 Dépréciation des immos en cour	-48 273.23	-364 863.47	316 590.24	86.77
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	102 520.37	66 382.01	36 138.36	54.44
21540000 Matériel industriel	114 099.53	407 696.53	-293 597.00	-72.01
21541000 Robots et matériels loués	136 694.08		136 694.08	
28154000 Amort. mat. industriel	-114 099.24	-341 314.52	227 215.28	66.57
28154100 Amort. robot et matériel loués	-34 174.00		-34 174.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 341.01	14 819.94	8 521.07	57.50
21810000 Installations et aménagements	13 521.30	7 815.60	5 705.70	73.00
21820000 Matériel de transport		234.68	-234.68	NS
21830000 Materiel bureau & informatique	35 098.32	25 374.27	9 724.05	38.32
21840000 Mobilier de bureau	2 223.35	2 223.35		
28181000 Amort. install. agenc. & am?na	-3 544.56	-2 323.56	-1 221.00	-52.55
28182000 Amort matériel de transport		-67.00	67.00	100.00
28183000 Amort.mat.bureau & informatiqu	-21 734.05	-16 214.05	-5 520.00	-34.04
28184000 Amort. mobilier	-2 223.35	-2 223.35		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	2 350.00	2 350.00		
27710000 Actions propres	2 350.00	2 350.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 599.99	6 861.99	738.00	10.75
27550000 Cautionnement	7 599.99	6 861.99	738.00	10.75
Total II	223 822.17	536 206.63	-312 384.46	-58.26
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	40 000.00	508 422.26	-468 422.26	-92.13
31000000 Stocks mp xo	376 870.16	498 661.90	-121 791.74	-24.42
31100000 Stocks mp easylit	2 440.09	4 183.01	-1 742.92	-41.67
31110000 Stocks mp tmoov	5 577.35	5 577.35		
31120000 Stocks Maxon	166 205.00		166 205.00	
39100000 Dépréciation des matières prem	-511 092.60		-511 092.60	
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS		185 789.87	-185 789.87	-100.00
35511000 Stock produits finis xo	45 790.32	124 670.56	-78 880.24	-63.27
35514000 Stock pf biosafety mini	73 828.26	78 059.31	-4 231.05	-5.42
39552000 Dépréciation produits finis	-119 618.58	-16 940.00	-102 678.58	NS
MARCHANDISES		9 782.14	-9 782.14	-100.00
37100000 Stock marchandises easylit	183.01	183.01		
37110000 Stock marchandises tmoov	8 495.83	9 873.64	-1 377.81	-13.95
39711000 Dépréciation stocks marchandis	-8 678.84	-274.51	-8 404.33	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	16 291.50	9 692.67	6 598.83	68.08
40910000 Av. et acpt versés sur command	16 291.50	9 692.67	6 598.83	68.08
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	61 869.41	70 733.07	-8 863.66	-12.53
41100000 Clients	58 141.16	67 733.07	-9 591.91	-14.16
41600000 Clients douteux	34 106.04	5 140.80	28 965.24	563.44
41810000 Clients, factures à établir		3 000.00	-3 000.00	NS
49100000 Provision créances douteuses	-30 377.79	-5 140.80	-25 236.99	NS
AUTRES CREANCES	292 349.94	223 985.67	68 364.27	30.52
40100000 Fournisseurs	2 386.85	6 233.17	-3 846.32	-61.71
40980000 Rrr a obtenir et autres avoirs	21 234.67	20 434.66	800.01	3.91
43870000 Ijss nettes subrogation	48.24		48.24	
44300000 Etat, opérations particulières		792.28	-792.28	NS
44400000 Etat, impôt sur les sociétés	206 036.49	175 030.79	31 005.70	17.71
44521000 Tva due importation	845.77		845.77	
44560000 Tva déductible intracommunautaire	1 357.93	1 046.25	311.68	29.79
44562000 Tva déductible s/immobilier	10 905.95	3 388.42	7 517.53	221.86
44566300 Tva déductible		5 315.47	-5 315.47	NS
44571100 Tva collectée sur encaissement	865.49		865.49	
44583000 Demande remboursement tva	44 155.00	3 823.00	40 332.00	NS
44586000 Tva s/fact. non parvenues	4 349.55	4 126.62	222.93	5.40
44587000 Tva sur facture à établir		2 988.41	-2 988.41	NS
44863000 Formation continue		642.60	-642.60	NS
46761000 Débiteurs divers-autres compte	3 000.00	3 000.00		
49670000 Provision tokens	-2 836.00	-2 836.00		
DISPONIBILITES	125 869.26	56 608.27	69 260.99	122.35
51200300 Société générale	108 673.05	52 532.32	56 140.73	106.87
51200900 Caisse d'épargne	17 196.21	3 651.67	13 544.54	370.91
53000000 Caisse		424.28	-424.28	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 717.75	31 413.92	-20 696.17	-65.88
48600000 Charges constatees d'avance	10 717.75	31 413.92	-20 696.17	-65.88
Total III	547 097.86	1 096 427.87	-549 330.01	-50.10
TOTAL GENERAL	770 920.03	1 632 634.50	-861 714.47	-52.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL	2 956 840.40	2 027 467.50	929 372.90	45.84
10130000 Capital appele verse	2 956 840.40	2 027 467.50	929 372.90	45.84
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	5 009 436.83	3 936 510.13	1072926.70	27.26
10410000 Prime d'émission	5 009 436.83	3 936 510.13	1 072 926.70	27.26
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	-6 198 737.78	-6 612 490.03	413 752.25	6.26
11900000 Report à nouveau débiteur	-6 198 737.78	-6 612 490.03	413 752.25	6.26
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-1 777 066.38	-802 728.25	-974 338.13	-121.38
Total I	3 138.35	-1 438 575.37	1441713.72	100.22
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	335 278.22	538 091.56	-202 813.34	-37.69
16430200 Prêt ce 57 845.90 €		2 981.65	-2 981.65	NS
16430300 Prêt ce 294000 €	10 278.22	71 237.04	-60 958.82	-85.57
16474000 Emprunts bpi 300 k€ (2x150k€)	150 000.00	210 000.00	-60 000.00	-28.57
16474100 Assurance prospection bpi		28 872.87	-28 872.87	NS
16474200 Avances innovation r&d (250 k€)	175 000.00	225 000.00	-50 000.00	-22.22
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		45.23	-45.23	-100.00
51860000 Intérêts courus		45.23	-45.23	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	18 092.78	2 156 905.20	-2138812.42	-99.16
45510000 Compte courant bv		257.42	-257.42	NS
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	NS
45560100 Compte courant antoine ullens		452 500.00	-452 500.00	NS
45560200 Compte courant wolfgang ullens		149 000.00	-149 000.00	NS
45560300 Cpte courant constantin ullens		436 000.00	-436 000.00	NS
45560400 Compte courant lancelet ullens		440 000.00	-440 000.00	NS
45560500 Compte courant frédéric ullens		658 000.00	-658 000.00	NS
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	4 280.00	3 500.00	780.00	22.29
41910000 Clients, acomptes reçus	4 280.00	3 500.00	780.00	22.29
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	339 103.26	196 808.77	142 294.49	72.30
40100000 Fournisseurs	309 187.19	169 613.40	139 573.79	82.29
40810000 Four. fact. non parvenues	29 916.07	27 195.37	2 720.70	10.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	70 143.42	123 762.63	-53 619.21	-43.32
42820000 Prov. congés payés	14 875.68	11 780.09	3 095.59	26.28
42821000 Prov. rtt	44.17	75.31	-31.14	-41.35
43100000 Urssaf	18 222.83	68 241.36	-50 018.53	-73.30
43710000 Retraite	12 765.46	29 814.72	-17 049.26	-57.18
43712000 Prévoyance	1 563.41	3 812.01	-2 248.60	-58.99
43725000 Mutuelle	2 167.24	803.34	1 363.90	169.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43800000 Organismes sociaux - charges a	4 827.00		4 827.00	
43820000 Prov. ch. sociales sur cp	4 014.75	3 755.41	259.34	6.91
43821000 Prov. ch. soc. sur rtt	10.56	27.53	-16.97	-61.64
44210000 Prélèvement à la source	1 638.65	1 232.00	406.65	33.01
44520000 Tva due intracommunautaire	1 357.93	1 046.25	311.68	29.79
44561000 Tva déductible importation	845.77		845.77	
44566300 Tva déductible	4 955.45		4 955.45	
44571000 Tva collectée sur les débits	2 542.43	1 222.00	1 320.43	108.05
44571100 Tva collectée sur encaissement		1 672.88	-1 672.88	NS
44862000 Taxe d'apprentissage	312.09	279.73	32.36	11.57
AUTRES DETTES	884.00	52 096.48	-51 212.48	-98.30
41980000 Clients, avoir à émettre		51 212.48	-51 212.48	NS
46702000 Note de frais olivier somville	884.00	884.00		
Total IV	767 781.68	3 071 209.87	-2303428.19	-75.00
TOTAL GENERAL	770 920.03	1 632 634.50	-861 714.47	-52.78

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	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 <input type="checkbox"/>					
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 BIOSAFETY			9 RUE DU DANEMARK		
SIRET	3	4	1	7	2
	7	0	1	4	0
	0	0	0	4	3
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
			29 rue Saint Pierre 49300 CHOLET		

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	1 962 841
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 quinquies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	<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"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<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%					

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	
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	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	26/04/2024	Lieu: CHOLET
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Qualité et nom du signataire:		Bertrand VERGNE
			Signature		Président

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

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) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les 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.					
		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 :			
				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
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Remboursements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Remboursements. 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	

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 9 RUE DU DANEMARK 56400 AURAY Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 1 7 2 7 0 1 4 0 0 0 4 3

Néant *

				Exercice N clos le,		N-1		
				13 11 22 02 31		13 11 22 02 21		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX	3 211 156	CQ	3 211 156		357 048	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	102 965	AG	16 598	86 367	87 101	
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	49 917	AK	48 273	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	250 794	AS	148 273	102 520	66 382	
	Autres immobilisations corporelles	AT	50 843	AU	27 502	23 341	14 820	
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	2 350	BE		2 350	2 350	
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	7 600	BI		7 600	6 862	
TOTAL (II)	BJ	3 675 624	BK	3 451 802	223 822	536 207		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	551 093	BM	511 093	40 000	508 422
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	119 619	BS	119 619		185 790
		Marchandises	BT	8 679	BU	8 679		9 782
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	16 292	BW		16 292	9 693
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	92 247	BY	30 378	61 869	70 733
ACTIF CIRCULANT	CREANCES	Autres créances (3)	BZ	295 186	CA	2 836	292 350	223 986
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Disponibilités	CF	125 869	CG		125 869	56 608
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 718	CI		10 718	31 414
TOTAL (III)	CJ	1 219 702	CK	672 604	547 098	1 096 428		
Comptes de régularisation	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	4 895 326	1A	4 124 406	770 920	1 632 635	

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

(0)

(3) Part à plus d'un an :

CR

34 106

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2....9.5.6...8.4.0.....)	DA	2 956 840	2 027 468	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	5 009 437	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	(6 198 738)	(6 612 490)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 777 066)	(802 728)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 138	(1 438 575)	
	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	335 278	538 137	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	18 093	2 156 905	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 280	3 500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	339 103	196 809	
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 143	123 763	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	884	52 096	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	767 782	3 071 210		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	770 920	1 632 635		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	580 282	2 759 932	
(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 BIOSAFETY						Néant	*
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	19 859	FB		FC	19 859	5 900	
	Production vendue	{ biens* { services*	FD	99 810	FE	56 300	FF	156 110	3 783
			FG	47 302	FH	6 077	FI	53 379	12 118
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	166 971	FK	62 377	FL	229 348	21 801	
	Production stockée*				FM	(83 111)	95 916		
	Production immobilisée*				FN	426 344	255 678		
	Subventions d'exploitation				FO	14 667	9 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	6 232	3 318		
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 429	13 237		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	595 908	399 284
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		10 240	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	1 378	(10 057)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	299 561	200 831	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(42 670)	(80 257)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	384 262	307 770	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 061	11 864	
	Salaires et traitements*					FY	363 028	324 771	
	Charges sociales (10)					FZ	118 950	109 070	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. {	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS		GA	251 745	243 540
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	647 413	5 415
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 317	2 034	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 034 043	1 125 222	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(1 438 135)	(725 938)	
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 458	4 614	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	3 458	4 614	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 458)	(4 614)	

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	67 370	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	86 667 535	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	429 000 80 132	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	515 666 148 037	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 350 11 618	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	54 611 535	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	982 303 364 863	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 042 264 377 017	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(526 598) (228 979)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	(191 125) (156 804)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 111 575 547 321	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 888 641 1 350 049	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	(1 777 066) (802 728)	
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
			- 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	6 232 3 318
	(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		
(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	Produits exceptionnels	
			1 042 263	515 667	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quadra

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY

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 BIOSAFETY Néant *

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

Table with columns: 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. Rows include Frais d'établissement, Fonds commercial, Autres immobilisations incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Table with columns: Immobilisations amortissables, DOTATIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissements, Fonds commercial, Autres immob. incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

CADRE C

Table with columns: 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.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY

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	680 764	6B	982 303	6C	429 000	6D	1 234 067
		- 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	17 215	6P	622 176	6R		6S	639 390	
	Sur comptes clients	6T	5 141	6U	25 237	6V		6W	30 378	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	2 836	6Y		6Z		7A	2 836	
	TOTAL III	7B	705 955	TY	1 629 716	TZ	429 000	UA	1 906 671	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	705 955	UB	1 629 716	UC	429 000	UD	1 906 671	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	647 413	UF					
	- financières		UG		UH					
	- exceptionnelles		UJ	982 303	UK	429 000				

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.

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY 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	9 950	UV	2 350	UW	7 600	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	34 106		0		34 106	
	Autres créances clients		UX	58 141		58 141			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO antérieurement constituée *)		ZI						
	Personnel et comptes rattachés		UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	48		48			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	206 036		206 036		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	62 480		62 480		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)		VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	26 622		26 622			
	Charges constatées d'avance		VS	10 718		10 718			
TOTAUX			VT	408 101	VU	366 395	VV	41 706	
RENVOS	(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								
	à plus de 1 an à l'origine		VH	335 278		147 778		187 500			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	339 103		339 103						
Personnel et comptes rattachés		8C	14 920		14 920						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	43 571		43 571						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	9 702		9 702					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 951		1 951					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	18 093		18 093						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	884		884						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	763 502	VZ	576 002		187 500			
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	70		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	202 813	* 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 BIOSAFETY				Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :							
						3	1	1	2	2	0	2	3
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés					WA							
	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							
	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	5 350						
	Amendes et pénalités		WJ	5 350		XZ							
	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)												
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY							
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	(191 125)						
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								
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						
					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	(185 775)						
						WS	1 777 066						
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *						WT							
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV					
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)					WH					
			- imposées aux taux de 19 %					WP					
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW					
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB					
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6							
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ							
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A							
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			
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA			
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	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						
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2							
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II							
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI									
		déficit (II moins I)		XJ	1 962 841								
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 BIOSAFETY		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	8 626 439	
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	8 626 439	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	1 962 841	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	10 589 280	
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	18 890	
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 BIOSAFETY</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	(6612490)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(802 728)		Dividendes	- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	TOTAL I	OF	(7415218)			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG	(7 415 218)	ZH	(7 415 218)		
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								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	120		504					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	48 272		XQ	52 186		56 168					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	12 927		16 195					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	162 610		107 179					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	156 420		127 724					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	384 262		307 770					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	2 163		2 519					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	6 898		9 345					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	9 061		11 864					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	29 264		4 333					
	- 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	100 921		78 414					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				OB	356 426							
	- 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)												
- 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 BIOSAFETY 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	CB CITROEN JUMPER	235	165		70
	2	0010 Imprimante L	146 799	119 528		27 271
	3	0009 Imprimante L	146 799	119 528		27 271
	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	11 667	11 597	11 597				
	2	37 500	10 229	10 229				
	3	37 500	10 229	10 229				
	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)				32 055				
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 BIOSAFETY

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 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 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

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
----------------------------------------------------	---------------------------------------------

I	SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N
----------	------------------------------------------------------------------------------------------------

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II	RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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

Désignation de l'entreprise : SA OCTOPUS BIOSAFETY					Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2023			et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		
					1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :					YP	10	
dont apprentis					YF	2	
dont handicapés					YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale					RL	10	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					OA	229 348	
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	229 348	
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	2 429	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE	426 344	
Subventions d'exploitation reçues					OF	14 667	
Variation positive des stocks					OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI	6 232	
Retrèes sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT		
TOTAL 2					OM	449 672	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					ON	316 990	
Variation négative des stocks					OQ	41 819	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	316 448	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					OS	3 914	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OW	1 317	
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	680 487	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée					(total 1 + total 2 - total 3)	OG	(1 468)
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	(1 468)	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	229 348	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	10
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					HX		
Période de référence			GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023	
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 cotisations et dans la notice n° 2023 NOT SD & Cotisation fiscale 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)

N° de dépôt

 1
 1

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

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



(1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE | 3 1 1 2 2 0 2 3 |

N° SIRET | 3 4 1 7 2 7 0 1 4 0 0 0 4 3 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SA OCTOPUS BIOSAFETY |

ADRESSE (voie) | 9 RUE DU DANEMARK |

CODE POSTAL | 56400 | VILLE | AURAY |

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.