

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 03162  
Numéro SIREN : 418 166 096  
Nom ou dénomination : OCTO-TECHNOLOGY

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2020 sous le numéro de dépôt 28471

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 10-06-2020

N° DE DEPOT : 028471

N° GESTION : 2000B03162

N° SIREN : 418166096

DENOMINATION : OCTO-TECHNOLOGY

ADRESSE : 34 avenue de l'opéra 75002 Paris

MILLESIME : 2019

# 1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 34 AVENUE DE L'OPERA 75002 PARIS Durée de l'exercice précédent 8

Numéro SIRET 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9 si déposé néant, cochez la case :  \*

|                                 |   |   |                                 | Exercice N clos le,<br>31/08/2019 |                  |                  |                   |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                 |   | Brut<br>1   | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3                          |                  |                  |                   |
| Capital souscrit non appelé (I) |   | AA  |                                 |                                   |                  |                  |                   |
| ACTIF IMMOBILISÉ *              | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               | Frais d'établissement *   | AB                              | AC                                |                  |                  |                   |
|                                 | Frais de développement *                                    | CX  | CQ                              |                                   |                  |                  |                   |
|                                 | Concessions, brevets et droits similaires                   | AF  | 1 609 105                       | AG                                | 1 094 898        | 514 207          |                   |
|                                 | Fonds commercial (1)  | AH  |                                 | AI                                |                  |                  |                   |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles                        | AJ  | 3 000 000                       | AK                                |                  | 3 000 000        |                   |
|                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       | AL  |                                 | AM                                |                  |                  |                   |
|                                 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 | Terrains  | AN                              | AO                                |                  |                  |                   |
|                                 | Constructions   | AP  |                                 | AQ                                |                  |                  |                   |
|                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR  |                                 | AS                                |                  |                  |                   |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                          | AT  | 5 455 134                       | AU                                | 2 513 212        | 2 941 922        |                   |
|                                 | Immobilisations en cours                                    | AV  |                                 | AW                                |                  |                  |                   |
|                                 | Avances et acomptes   | AX  |                                 | AY                                |                  |                  |                   |
|                                 | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS                              | CT                                |                  |                  |                   |
|                                 | Autres participations                                       | CU  | 1 382 039                       | CV                                | 680 089          | 701 950          |                   |
|                                 | Créances rattachées à des participations                    | BB  |                                 | BC                                |                  |                  |                   |
|                                 | Autres titres immobilisés                                   | BD  | 226 551                         | BE                                |                  | 226 551          |                   |
|                                 | Prêts   | BF  |                                 | BG                                |                  |                  |                   |
|                                 | Autres immobilisations financières *                        | BH  | 878 011                         | BI                                |                  | 878 011          |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>               |   | <b>BJ</b>   | <b>12 550 842</b>               | <b>BK</b>                         | <b>4 288 199</b> | <b>8 262 642</b> |                   |
| ACTIF CIRCULANT                 | STOCKS *  | Matières premières, approvisionnements                            | BL                              | BM                                |                  |                  |                   |
|                                 |   | En cours de production de biens                                   | BN                              | BO                                |                  |                  |                   |
|                                 |   | En cours de production de services                                | BP                              | BQ                                |                  |                  |                   |
|                                 |   | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                              | BS                                |                  |                  |                   |
|                                 |   | Marchandises  | BT                              | BU                                |                  |                  |                   |
|                                 | Avances et acomptes versés sur commandes                    | BV  | 225 598                         | BW                                |                  | 225 598          |                   |
|                                 | CRÉANCES  | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                              | 33 308 655                        | BY               |                  | 33 308 655        |
|                                 |   | Autres créances (3)   | BZ                              | 4 923 074                         | CA               | 1 135 147        | 3 787 927         |
|                                 |   | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                              |                                   | CC               |                  |                   |
|                                 | DIVERS  | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                              |                                   | CE               |                  |                   |
| Disponibilités                  |   | CF  | 3 659 224                       | CG                                |                  | 3 659 224        |                   |
| Comptes de Régularisation       | Charges constatées d'avance (3)*                            | CH  | 357 040                         | CI                                |                  | 357 040          |                   |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>  |   | <b>CJ</b>                       | <b>42 473 593</b>                 | <b>CK</b>        | <b>1 135 147</b> | <b>41 338 446</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                    | CW  |                                 |                                   |                  |                  |                   |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)                 | CM  |                                 |                                   |                  |                  |                   |
|                                 | Écarts de conversion actif * (VI)                           | CN  |                                 |                                   |                  |                  |                   |
|                                 | <b>TOTAL GÉNÉRAL ( I à VI)</b>                              |   | <b>CO</b>                       | <b>55 024 436</b>                 | <b>1A</b>        | <b>5 423 346</b> | <b>49 601 089</b> |

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

## 2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

|                                    |  |  | Exercice N                              |            |  |
|------------------------------------|--|--|---|------------|--|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1) *   | (Dont versé : 509 525 )                              | DA                                      | 509 525    |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  |  | DB                                      | 13 371 083 |  |
|                                    | Écarts de réévaluation (2) *   | (dont écart d'équivalence : EK )                     | DC                                      |            |  |
|                                    | Réserve légale (3)   |  | DD                                      | 50 952     |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles   |  | DE                                      |            |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* nt réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : | B1 )   | DF                                      |            |  |
|                                    | Autres réserves serve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *         | EJ )   | DG                                      |            |  |
|                                    | Report à nouveau   |  | DH                                      | 4 171 820  |  |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  |  | DI                                      | 1 214 161  |  |
|                                    | Subventions d'investissement   |  | DJ                                      |            |  |
|                                    | Provisions réglementées *  |  | DK                                      |            |  |
|                                    |  | <b>TOTAL (I)</b>                                     | DL                                      | 19 317 543 |  |
|                                    | Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs        |   | DM         |  |
| Avances conditionnées              |  |  | DN                                      |            |  |
|                                    |  | <b>TOTAL (II)</b>                                    | DO                                      |            |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques  |  | DP                                      | 80 599     |  |
|                                    | Provisions pour charges  |  | DQ                                      |            |  |
|                                    |  | <b>TOTAL (III)</b>                                   | DR                                      | 80 599     |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles   |  | DS                                      |            |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires   |  | DT                                      |            |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                 |  | DU                                      |            |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs                         | EI )   | DV                                      |            |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |  | DW                                      |            |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   |  | DX                                      | 4 870 352  |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales  |  | DY                                      | 19 498 036 |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |  | DZ                                      |            |  |
|                                    | Autres dettes  |  | EA                                      | 3 943 343  |  |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)  |  | EB                                      | 1 891 214  |  |
|                                    |  | <b>TOTAL (IV)</b>                                    | EC                                      | 30 202 946 |  |
|                                    | Écarts de conversion passif *  | (V)  | ED                                      |            |  |
|                                    |  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                         | EE                                      | 49 601 089 |  |
| RENOIS                             | (1)  | Écart de réévaluation incorporé au capital           | IB                                      |            |  |
|                                    | (2)  | Dont {   | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC         |  |
|                                    |  |  | Écart 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   | 30 202 946                              |            |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                   | EH   |   |            |  |

### 3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant \*

|  |  | Exercice N  |            |  |           |            |             |
|--|--|---|------------|--|-----------|------------|-------------|
|  |  | France  |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total      |             |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                          | Ventes de marchandises *   | FA  | 12 609     | FB   |           | FC         | 12 609      |
|  | Production vendue {<br>biens *<br>services *   | FD  |            | FE   |           | FF         |             |
|  |  | FG  | 82 700 567 | FH   | 1 254 845 | FI         | 83 955 413  |
|  | <b>Chiffres d'affaires nets *</b>  | FJ  | 82 713 177 | FK   | 1 254 845 | FL         | 83 968 023  |
|  | Production stockée *   |   |            |  | FM        |            |             |
|  | Production immobilisée *   |   |            |  | FN        | 42 158     |             |
|  | Subventions d'exploitation   |   |            |  | FO        |            |             |
|  | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                   |   |            |  | FP        | 6 891      |             |
|  | Autres produits (1) (11)   |   |            |  | FQ        | 180 851    |             |
|  | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>   |   |            |  |           |            | FR          |
| CHARGES D'EXPLOITATION                           | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |   |            |  | FS        |            |             |
|  | Variation de stock (marchandises) *  |   |            |  | FT        |            |             |
|  | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |   |            |  | FU        |            |             |
|  | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                           |   |            |  | FV        |            |             |
|  | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*   |   |            |  | FW        | 25 015 471 |             |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés *  |   |            |  | FX        | 2 452 705  |             |
|  | Salaires et traitements *  |   |            |  | FY        | 33 982 538 |             |
|  | Charges sociales (10)  |   |            |  | FZ        | 16 379 139 |             |
|  | DOTATIONS D'EXPLOITATION   | Sur immobilisations {<br>- dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |            |  |           | GA         | 1 701 967   |
|  |  |   |            |  |           | GB         |             |
|  |  | Sur actif circulant : dotations aux provisions *  |            |  |           | GC         |             |
|  | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                       |   |            |  | GD        | 80 599     |             |
|  | Autres charges (12)  |   |            |  | GE        | 813        |             |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b> |  |   |            |  |           | GF         | 79 613 235  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>      |  |   |            |  |           | GG         | 4 584 687   |
| opérations en commun                             | Bénéfice attribué ou perte transférée *  |   |            | (III)  | GH        |            |             |
|  | Perte supportée ou bénéfice transféré *  |   |            | (IV)   | GI        |            |             |
| PRODUITS FINANCIERS                              | Produits financiers de participations (5)  |   |            |  | GJ        |            |             |
|  | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |   |            |  | GK        |            |             |
|  | Autres intérêts et produits assimilés (5)  |   |            |  | GL        | 25 984     |             |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges   |   |            |  | GM        | 11 312     |             |
|  | Différences positives de change  |   |            |  | GN        |            |             |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |   |            |  | GO        |            |             |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>         |  |   |            |  |           | GP         | 37 297      |
| CHARGES FINANCIÈRES                              | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |   |            |  | GQ        | 1 470 631  |             |
|  | Intérêts et charges assimilées (6)   |   |            |  | GR        | 3 890      |             |
|  | Différences négatives de change  |   |            |  | GS        | (49)       |             |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |   |            |  | GT        |            |             |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>        |  |   |            |  |           | GU         | 1 474 472   |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>           |  |   |            |  |           | GV         | (1 437 174) |

## 4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGYNéant  \*

|  |   | Exercice N             |            |
|--|---|------------------------|------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | HA                     |            |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *  | HB                     | 14 166     |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges  | HC                     | 20 000     |
|  | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>   | HD                     | 34 166     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)   | HE                     | 188 709    |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *   | HF                     | 20 000     |
|  | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions  | HG                     |            |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>   | HH                     | 208 709    |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>  |   | HI                     | (174 542)  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |   | HJ                     | 609 710    |
| Impôts sur les bénéfices * (X)   |   | HK                     | 1 149 098  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>  |   | HL                     | 84 269 387 |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>  |   | HM                     | 83 055 225 |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>  |   | HN                     | 1 214 161  |
| RENVIS   | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   | HO                     |            |
|  | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                     |            |
|  | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier   | IG                     |            |
|  | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)   | HP                     | 25 097     |
|  | (5) Dont produits concernant les entreprises liées  | HQ                     |            |
|  | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées  | IH                     |            |
|  | (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)   | IJ                     |            |
|  | (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)  | IK                     |            |
|  | (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)  | IX                     | 191 020    |
|  | (9) Dont transferts de charges  | RC                     |            |
|  | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)   | RD                     |            |
|  | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)  | A1                     | 1 891      |
|  | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)   | A2                     |            |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9   | A3  |                        |            |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9   | A4  |                        |            |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N  |                        |            |
|  | Charges exceptionnelles   | Produits exceptionnels |            |
| Dons et mécénats   | 191 020   |                        |            |
| Différence provision et règlement contrôle urssaf  | (2 311)   |                        |            |
| VNCEAC / PCEAC   | 20 000  | 14 166                 |            |
| Reprise amortissements dérogatoires  |   | 20 000                 |            |
| TOTAL GENERAL  | 208 709   | 34 166                 |            |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  | Exercice N  |                        |            |
|  | Charges antérieures   | Produits antérieurs    |            |
|  |   |                        |            |
|  |   |                        |            |
|  |   |                        |            |
|  |   |                        |            |
|  |   |                        |            |





## 5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| CADRE A                           | IMMOBILISATIONS   |   |                 |                 | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice<br>1 | Augmentations  |           |   |        |           |
|-----------------------------------|---|---|-----------------|-----------------|--|--|-----------|---|--------|-----------|
|                                   |   |   |                 |                 |  | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence<br>2 |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste<br>3 |        |           |
| INCORP.                           | Frais d'établissement et de développement                   |   |                 |                 | TOTAL I  | CZ   | D8        | D9  |        |           |
|                                   | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |   |                 |                 | TOTAL II   | KD   | 1 566 947 | KE  | KF     | 3 184 107 |
| CORPORELLES                       | Terrains  |   |                 |                 |  | KG   |           | KH  | KI     |           |
|                                   | Constructions   | Sur sol propre  | Dont Composants | L9              |  | KJ   |           | KK  | KL     |           |
|                                   |   | Sur sol d'autrui  | Dont Composants | M1              |  | KM   |           | KN  | KO     |           |
|                                   |   | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions |                 | Dont Composants | M2   |  | KP        |   | KQ     | KR        |
|                                   | Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |                 |                 |  | KS   |           | KT  | KU     |           |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers *             |                 |                 |  | KV   | 1 948 878 | KW  | KX     | 85 142    |
|                                   |   | Matériel de transport *   |                 |                 |  | KY   | 68 025    | KZ  | LA     |           |
|                                   |   | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                 |                 |  | LB   | 2 798 922 | LC  | LD     | 1 274 808 |
|                                   |   | Emballages récupérables et divers *                                     |                 |                 |  | LE   |           | LF  | LG     |           |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                        |   |                 |                 |  | LH   |           | LI  | LJ     |           |
|                                   | Avances et acomptes   |   |                 |                 |  | LK   |           | LL  | LM     |           |
| TOTAL III                         |   |   |                 | LN              | 4 815 825  | LO   | LP        | 1 359 950   |        |           |
| FINANCIÈRES                       | Participations évaluées par mise en équivalence             |   |                 |                 |  | 8G   |           | 8M  | 8T     |           |
|                                   | Autres participations                                       |   |                 |                 |  | 8U   | 1 382 039 | 8V  | 8W     |           |
|                                   | Autres titres immobilisés                                   |   |                 |                 |  | 1P   | 215 238   | 1R  | 1S     | 11 313    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                 |   |                 |                 |  | 1T   | 898 376   | 1U  | 1V     | 16 025    |
|                                   | TOTAL IV  |   |                 |                 | LQ   | 2 495 654  | LR        | LS  | 27 338 |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) |   |   |                 | ØG              | 8 878 427  | ØH   | ØJ        | 4 571 397   |        |           |

| CADRE B     | IMMOBILISATIONS   |   |  |    | Diminutions                        |  | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice<br>3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence<br>4 |           |           |    |
|-------------|---|---|--|----|------------------------------------|--|--|--|-----------|-----------|----|
|             |   |   |  |    | Par virement de poste à poste<br>1 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence<br>2 |  | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice           |           |           |    |
| INCORP.     | Frais d'établissement et de développement                   |   |  |    | TOTAL I                            | IN   | CØ   | DØ   | D7        |           |    |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |   |  |    | TOTAL II                           | IO   | LV   | 141 950  | LW        | 4 609 105 | IX |
| CORPORELLES | Terrains  |   |  |    |                                    | IP   | LX   |  | LY        | LZ        |    |
|             | Constructions   | Sur sol propre                                |  |    |                                    | IQ   | MA   |  | MB        | MC        |    |
|             |   | Sur sol d'autrui                              |  |    |                                    | IR   | MD   |  | ME        | MF        |    |
|             |   | Inst. gales, agencés et am. des constructions |  |    |                                    | IS   | MG   |  | MH        | MI        |    |
|             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |  |    |                                    | IT   | MJ   |  | MK        | ML        |    |
|             | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agencés, aménagements divers     |  |    | 490 456                            | IU   | MM   |  | MN        | 1 543 564 | MO |
|             |   | Matériel de transport                         |  |    |                                    | IV   | MP   | 68 025   | MQ        |           | MR |
|             |   | Matériel de bureau et informatique, mobilier  |  |    |                                    | IW   | MS   | 162 161  | MT        | 3 911 570 | MU |
|             |   | Emballages récupérables et divers *           |  |    |                                    | IX   | MV   |  | MW        |           | MX |
|             | Immobilisations corporelles en cours                        |   |  |    |                                    | MY   | MZ   |  | NA        | NB        |    |
|             | Avances et acomptes   |   |  |    |                                    | NC   | ND   |  | NE        | NF        |    |
| TOTAL III   |   |   |  | IY | 490 456                            | NG   | 230 186  | NH   | 5 455 134 | NI        |    |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence             |   |  |    |                                    | IZ   | ØU   |  | M7        | ØW        |    |
|             | Autres participations                                       |   |  |    |                                    | IO   | ØX   |  | ØY        | 1 382 039 | ØZ |
|             | Autres titres immobilisés                                   |   |  |    |                                    | II   | 2B   |  | 2C        | 226 551   | 2D |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                 |   |  |    |                                    | I2   | 2E   | 36 390   | 2F        | 878 011   | 2G |
|             | TOTAL IV  |   |  |    | I3                                 |  | NJ   | 36 390   | NK        | 2 486 602 | 2H |

## 5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION (GFIP N° 2054-bis 2019) SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/08/2019

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 : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

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

- (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.

\* [Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT](#)

## 6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| CADRE A  |  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |    |   |         |   |                             |  |   |   |   |                                       |           |
|--|--|--|----|---|---------|---|-----------------------------|--|---|---|---|---------------------------------------|-----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice   |    | Augmentations : dotations<br>de l'exercice        |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                             | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |   |   |   |                                       |           |
| Frais d'établissement<br>et de développement                   |  | TOTAL I  |    | CY  | EL      | EM  | EN                          |  |   |   |   |                                       |           |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                        |  | TOTAL II   |    | PE  | 675 906 | PF  | 418 991                     | PG   | PH  | 1 094 898                                     |   |                                       |           |
| Terrains   |  | PI   |    | PJ  |         | PK  |                             | PL   |   |   |   |                                       |           |
| Constructions  | Sur sol propre   | PM   |    | PN  |         | PO  |                             | PQ   |   |   |   |                                       |           |
|  | Sur sol d'autrui   | PR   |    | PS  |         | PT  |                             | PU   |   |   |   |                                       |           |
|  | inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV   |    | PW  |         | PX  |                             | PY   |   |   |   |                                       |           |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |  | PZ   |    | QA  |         | QB  |                             | QC   |   |   |   |                                       |           |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                       | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD   |    | 310 211   |         | QE  |                             | 132 620  |   | QF  | 442 831   |                                       |           |
|  | Matériel de transport  | QH   |    | 48 025  |         | QI  |                             | 48 025   |   | QJ  |   |                                       |           |
|  | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL   |    | 1 008 478   |         | QM  |                             | 1 061 902  |   | QN  | 2 070 381   |                                       |           |
|  | Emballages récupérables<br>et divers                             | QP   |    |   |         | QR  |                             |  |   | QS  |   |                                       |           |
| TOTAL III  |  | QU   |    | 1 366 714   |         | QV  |                             | 1 194 523  |   | QW  | 48 025  | QX                                    | 2 513 212 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                   |  | ØN   |    | 2 042 620   |         | ØP  |                             | 1 613 515  |   | ØQ  | 48 025  | ØR                                    | 3 608 110 |
| CADRE B  |  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                             |    |   |         |   |                             |  |   |   |   |                                       |           |
| Immobilisations<br>amortissables                               | DOTATIONS  |  |    |   |         |   | REPRISES                    |  |   |   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                       |           |
|  | Colonne 1<br>différentiel de durée<br>et autres                  | Colonne 2<br>Mode dégressif  |    | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |         | Colonne 4<br>différentiel de durée<br>et autres   | Colonne 5<br>Mode dégressif |  | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |   |   |                                       |           |
| Frais établissements<br>TOTAL I                                | M9   | N1   | N2 | N3  | N4      | N5  | N6                          |  |   | N6  |   |                                       |           |
| Autres immob. incorporelles<br>TOTAL II                        | N7   | N8   | P6 | P7  | P8      | P9  | Q1                          |  |   | Q1  |   |                                       |           |
| Terrains   | Q2   | Q3   | Q4 | Q5  | Q6      | Q7  | Q8                          |  |   | Q8  |   |                                       |           |
| Constructions  | Sur sol propre   | Q9   | R1 | R2  | R3      | R4  | R5                          | R6   |   |   | R6  |                                       |           |
|  | sur sol d'autrui   | R7   | R8 | R9  | S1      | S2  | S3                          | S4   |   |   | S4  |                                       |           |
|  | inst. gales, agenc et am. des const.                             | S5   | S6 | S7  | S8      | S9  | T1                          | T2   |   |   | T2  |                                       |           |
| Inst. techniques mat. et outillage                             | T3   | T4   | T5 | T6  | T7      | T8  | T9                          |  |   | T9  |   |                                       |           |
| Autres immobilisations corporelles                             | Inst. gales, agenc am. divers                                    | U1   | U2 | U3  | U4      | U5  | U6                          | U7   |   |   | U7  |                                       |           |
|  | Matériel de transport  | U8   | U9 | V1  | V2      | V3  | V4                          | 20 000   | V5  | (20 000)                                      |   |                                       |           |
|  | Mat. bureau et inform. mobilier                                  | V6   | V7 | V8  | V9      | W1  | W2                          | W3   |   |   | W3  |                                       |           |
|  | Emballages récup. et divers                                      | W4   | W5 | W6  | W7      | W8  | W9                          | X1   |   |   | X1  |                                       |           |
| TOTAL III  | X2   | X3   | X4 | X5  | X6      | X7  | 20 000                      | X8   | (20 000)  |   |   |                                       |           |
| Frais d'acquisition de<br>participations<br>TOTAL IV           | NL   |  |    |   |         | NM  |                             |  | NO  |   |   |                                       |           |
| Total général<br>(I + II + III+IV)                             | NP   | NQ   | NR | NS  | NT      | NU  | 20 000                      | NV   | (20 000)  |   |   |                                       |           |
| Total général non ventilé<br>(NP + NQ + NR)                    | NW   | Total général non ventilé<br>(NS + NT + NU)  |    | NY  | 20 000  | Total général non ventilé<br>(NW - NY)  |                             | NZ   | (20 000)  |   |   |                                       |           |
| CADRE C  |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br>SUR PLUSIEURS EXERCICES *                       |    |   |         | Montant net au début<br>de l'exercice   |                             | Augmentations  |   | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements |   | Montant net à la<br>fin de l'exercice |           |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |  |  |    |   |         |   |                             | Z9   |   |   |   | Z8                                    |           |

## 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| Nature des provisions  | Montant au début de l'exercice   |         | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice |           | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice |        | Montant à la fin de l'exercice |           |         |
|--|--|---------|---|-----------|--------------------------------------|--------|--------------------------------|-----------|---------|
|  | 1  |         | 2                                       |           | 3                                    |        | 4                              |           |         |
| Provisions réglementées  | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *   | 3T      | TA                                      | TB        | TC                                   |        |                                |           |         |
|  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *   | 3U      | TD                                      | TE        | TF                                   |        |                                |           |         |
|  | Provisions pour hausse des prix (1) *  | 3V      | TG                                      | TH        | TI                                   |        |                                |           |         |
|  | Amortissements dérogatoires  | 3X      | 20 000                                  | TM        | TN                                   | 20 000 | 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                             |           |         |
|  | <b>TOTAL I</b>   | 3Z      | 20 000                                  | TS        | TT                                   | 20 000 | TU                             |           |         |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour litiges  | 4A      | 5 000                                   | 4B        | 4C                                   | 5 000  | 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      | 11 312                                  | 4U        | 4V                                   | 11 312 | 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        | 80 599                               | 5X     | 80 599                         | 5Y        | 80 599  |
| <b>TOTAL II</b>  | 5Z   | 16 312  | TV                                      | 80 599    | TW                                   | 16 312 | TX                             | 80 599    |         |
| Provisions pour dépréciation   | sur immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis en équivalence<br>- titres de participation<br>- autres immobilisations financières (1)* | 6A      | 6B                                      | 6C        | 6D                                   |        |                                |           |         |
|  |  | 6E      | 6F                                      | 6G        | 6H                                   |        |                                |           |         |
|  |  | Ø2      | Ø3                                      | Ø4        | Ø5                                   |        |                                |           |         |
|  |  | 9U      | 344 604                                 | 9V        | 335 484                              | 9W     | 680 089                        | 9X        | 680 089 |
|  | Sur stocks et en cours<br>Sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation (1)*  | Ø6      | Ø7                                      | Ø8        | Ø9                                   |        |                                |           |         |
|  |  | 6N      | 6P                                      | 6R        | 6S                                   |        |                                |           |         |
|  |  | 6T      | 31 458                                  | 6U        | 6V                                   | 31 458 | 6W                             |           |         |
|  |  | 6X      | 6Y                                      | 1 135 147 | 6Z                                   | 7A     | 1 135 147                      |           |         |
| <b>TOTAL III</b>   | 7B   | 376 062 | TY                                      | 1 470 631 | TZ                                   | 31 458 | UA                             | 1 815 236 |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>  | 7C   | 412 375 | UB                                      | 1 551 230 | UC                                   | 67 770 | UD                             | 1 895 835 |         |
| Dont dotations et reprises   | {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  | UE      | 80 599                                  | UF        | 36 458                               |        |                                |           |         |
|  |  | UG      | 1 470 631                               | UH        | 11 312                               |        |                                |           |         |
|  |  | UJ      |   | UK        | 20 000                               |        |                                |           |         |
| 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 CGI.

**7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

**DGFIP N° 2056 2019**

**Extension 1**

OCTO TECHNOLOGY

**PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX**

| Libellé | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|---------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

**AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

| Libellé | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|---------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

**PROVISIONS POUR IMPÔTS**

| Libellé | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|---------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

ke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

## 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2019

## Extension 2

OCTO TECHNOLOGY

## AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| Libellé            | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|--------------------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Pertes sur contrat |                        | 2 819         |             | 2 819                |
| Litige Prud'Hommes |                        | 77 780        |             | 77 780               |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |
|                    |                        |               |             |                      |

|              |  |               |  |               |
|--------------|--|---------------|--|---------------|
| <b>TOTAL</b> |  | <b>80 599</b> |  | <b>80 599</b> |
|--------------|--|---------------|--|---------------|

|                             |  |               |  |               |
|-----------------------------|--|---------------|--|---------------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  | <b>80 599</b> |  | <b>80 599</b> |
|-----------------------------|--|---------------|--|---------------|

## AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| Libellé | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|---------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |
|         |                        |               |             |                      |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL</b> |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

## AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

| Libellé                            | Montant début exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin exercice |
|------------------------------------|------------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Provision compte courant Appaloosa |                        | 1 135 147     |             | 1 135 147            |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |
|                                    |                        |               |             |                      |

|              |  |                  |  |                  |
|--------------|--|------------------|--|------------------|
| <b>TOTAL</b> |  | <b>1 135 147</b> |  | <b>1 135 147</b> |
|--------------|--|------------------|--|------------------|

|                             |  |                  |  |                  |
|-----------------------------|--|------------------|--|------------------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  | <b>1 135 147</b> |  | <b>1 135 147</b> |
|-----------------------------|--|------------------|--|------------------|

# 8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| CADRE A   |   | ÉTAT DES CRÉANCES   | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2  | A plus d'un an<br>3                 |                      |            |
|---|---|---|-------------------|--|-------------------------------------|----------------------|------------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ  | Créances rattachées à des participations  |   | UL                | UM   | UN                                  |                      |            |
|   | Prêts (1) (2)   |   | UP                | UR   | US                                  |                      |            |
|   | Autres immobilisations financières  |   | UT                | 878 011  | 878 011                             | UW                   |            |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux  |   | VA                |  |                                     |                      |            |
|   | Autres créances clients   |   | UX                | 33 308 655   | 33 308 655                          |                      |            |
|   | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* <input type="checkbox"/> UO |   | ZI                |  |                                     |                      |            |
|   | Personnel et comptes rattachés  |   | UY                | 29 508   | 29 508                              |                      |            |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |   | UZ                | 1 519  | 1 519                               |                      |            |
|   | État et autres<br>collectivités<br>publiques  | Impôts sur les bénéfices                                      |                   | VM   | 1 989 761                           | 1 989 761            |            |
|   |   | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                   | VB   | 767 041                             | 767 041              |            |
|   |   | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                   | VN   |                                     |                      |            |
|   |   | Divers  |                   | VP   |                                     |                      |            |
|   | Groupe et associés (2)  |   | VC                | 1 135 147  | 1 135 147                           |                      |            |
|   | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)  |   | VR                | 1 000 095  | 1 000 095                           |                      |            |
|   | Charges constatées d'avance   |   | VS                | 357 040  | 357 040                             |                      |            |
|   | <b>TOTAUX</b>   |   |                   | VT   | 39 466 781                          | VU                   | 39 466 781 |
| RENVois   | (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<br>1 | A 1 an au plus<br>2  | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |            |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |   | 7Y  |                   |  |                                     |                      |            |
| Autres emprunts obligataires (1)  |   | 7Z  |                   |  |                                     |                      |            |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)         | à 1 an maximum à l'origine  |   | VG                |  |                                     |                      |            |
|   | à plus d'1 an à l'origine   |   | VH                |  |                                     |                      |            |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                               |   | 8A  |                   |  |                                     |                      |            |
| Fournisseurs et comptes rattachés   |   | 8B  | 4 870 352         | 4 870 352  |                                     |                      |            |
| Personnel et comptes rattachés  |   | 8C  | 6 535 468         | 6 535 468  |                                     |                      |            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               |   | 8D  | 5 614 323         | 5 614 323  |                                     |                      |            |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                             | Impôts sur les bénéfices  |   | 8E                |  |                                     |                      |            |
|   | Taxe sur la valeur ajoutée  |   | VW                | 6 130 166  | 6 130 166                           |                      |            |
|   | Obligations cautionnées   |   | VX                |  |                                     |                      |            |
|   | Autres impôts, taxes et assimilés   |   | VQ                | 1 218 077  | 1 218 077                           |                      |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |   | 8J  |                   |  |                                     |                      |            |
| Groupe et associés (2)  |   | VI  | 3 932 070         | 3 932 070  |                                     |                      |            |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) |   | 8K  | 11 273            | 11 273   |                                     |                      |            |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *             |   | Z2  |                   |  |                                     |                      |            |
| Produits constatés d'avance   |   | 8L  | 1 891 214         | 1 891 214  |                                     |                      |            |
| <b>TOTAUX</b>   |   |   | VY                | 30 202 946   | VZ                                  | 30 202 946           |            |
| RENVois   | (1)   | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ                | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                                     | VL                   |            |
|   |   | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK                |  |                                     |                      |            |

# 9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| I. RÉINTÉGRATIONS  |   |  |   |  |   | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE                       |       | WA             | Exercice N, clos le :<br>31/08/2019                  |           |           |    |
|--|---|--|---|--|---|--|-------|----------------|--|-----------|-----------|----|
| Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés   |   |  |   |  |   |  |       | WB             | 1 214 161  |           |           |    |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)           |  | WD  | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles |   | WE   |       |                | XE   | 2 128     |           |    |
|  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                    |  | WF  | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                 |   | WG   | 2 128 |                |  |           |           |    |
|  | 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  | 2 333 264  | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) |  | XX    |                |  | XW        | 2 333 381 |    |
|  | Amendes et pénalités  |  | WJ  | 117  | Charges financières (art. 212 bis)*   |  | XZ    |                |  |           |           |    |
|  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*  |  |   |  |   |  |       |                | XY   |           |           |    |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)   |   |  |   |  |   |  |       | I7             | 1 149 098  |           |           |    |
| Quote-part   | Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE  |  | WL  | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                   |   | L7   |       |                | K7   |           |           |    |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées   | Moins-values nettes à long terme  |  | — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)<br>— imposées au taux de 0 %   |  |   |  |       |                | I8   |           |           |    |
|  | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                   |  | — Plus-values nettes à court terme<br>— Plus-values soumises au régime des fusions  |  |   |  |       |                | WN   |           |           |    |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)   |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*  |   | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)           |   | SU   | Zones d'entreprises* (activité exonérée)  |  | SW    |                |  | WQ        | 257 774   |    |
|  |   | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) |   | SX   | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro  |  | M8    |                |  |           |           |    |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage  |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage  |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
|  |   |  |   |  |   |  |       | <b>TOTAL I</b> | WR   | 4 956 543 |           |    |
| II. DÉDUCTIONS   |   |  |   |  |   | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE                          |       | WS             |  |           |           |    |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*   |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées   | Plus-values nettes à long terme   |  | — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)<br>— imposées aux taux de 0 %<br>— imposées aux taux de 19 %<br>— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>— imputées sur les déficits antérieurs |  |   |  |       |                | WV   |           |           |    |
|  |   |  | 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 * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)   |  |   |  |       |                | 2A   |           |           | XA |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.   |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Majoration d'amortissement*  |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Mesures d'incitation   | Abattement sur le bénéfice et exonéra-tions   |  | Entreprises nouvelles* (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)  |  | K9  | Entreprises nouvelles 44 sexes                         |       | L2             | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexes A)      |           | L5        |    |
|  |   |  | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)  |  | L6  | Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208C) |       | K3             | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) |           | PA        |    |
|  |   |  | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)   |  | OV  | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)      |       | IF             | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)       |           | XC        |    |
|  |   |  | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)  |  | PP  | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)     |       |                |  | PC        |           |    |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)   |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)   |   | Dont déduction exceptionnelle pour investissement *              |   | X9   | Créance dérogée par le report en arrière du déficit   |  | ZI    |                |  | XG        | 117 379   |    |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage   |   |  |   |  |   |  |       |                |  |           |           |    |
| III. RÉSULTAT FISCAL   |   |  |   |  |   |  |       | TOTAL II       |  | XH        | 306 715   |    |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :  |   |  |   |  |   | bénéfice (I moins II)                                  |       | XI             | 4 649 828  |           | XJ        |    |
|  |   |  |   |  |   | déficit (II moins I)                                   |       |                |  |           |           |    |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*   |   |  |   |  |   |  |       | ZL             |  |           |           |    |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*  |   |  |   |  |   |  |       |                |  | XL        |           |    |



## 10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| I. SUIVI DES DÉFICITS  |                         |           |   |
|--|-------------------------|-----------|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)   | K4                      |           |   |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)   | K5                      |           |   |
| Déficits reportables (différence K4-K5)  | K6                      |           |   |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)  | YJ                      |           |   |
| TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)  | YK                      |           |   |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES   |                         |           |   |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ° bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT                      |           | 2 785 629                                     |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT   |                         |           |   |
| (à détailler sur feuillet séparé)  | Dotations de l'exercice |           | Reprises sur l'exercice                       |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ° bis Al. 2 du CGI * | ZV                      |           | ZW  |
| Provisions pour risques et charges *   |                         |           |   |
|  | 8X                      |           | 8Y  |
|  | 8Z                      |           | 9A  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)  | 9B                      |           | 9C  |
| Provisions pour dépréciation *   |                         |           |   |
|  | 9D                      |           | 9E  |
|  | 9F                      |           | 9G  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)  | 9H                      | 1 470 632 | 9J  |
| Charges à payer  |                         |           |   |
| Participation  | 9K                      | 609 710   | 9L <span style="float: right;">68 203</span>  |
| Effort construction  | 9M                      | 147 955   | 9N <span style="float: right;">76 156</span>  |
| C3S  | 9P                      | 104 967   | 9R <span style="float: right;">44 977</span>  |
| TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)  | 9S                      | 862 632   | 9T <span style="float: right;">189 336</span> |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br>à reporter au tableau 2058-A :  | YN                      | 2 333 264 | YO <span style="float: right;">189 336</span> |
|  |                         | ↓         | ↓   |
|  |                         | 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                             |  |             |                                    |
|  |                                |  |             |                                    |

\* [Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT](#)

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



# 11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2019

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie |  | ØC | 4 131 868  | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves                                   | { Réserves légales<br>- Autres réserves | ZB         |            |
|----------|---|--|----|------------|--------------|---|---|------------|------------|
|          | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                             |  | ØD | 6 307 113  |              |   |   | Dividendes | ZE         |
|          | Prélèvements sur les réserves   |  | ØE |            |              | Autres répartitions   | ZF                                      |            |            |
|          | <b>TOTAL I</b>  |  | ØF | 10 438 982 |              | Report à nouveau  | ZG                                      | 4 171 820  |            |
|          |   |  |    |            |              | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | <b>TOTAL II</b>                         | ZH         | 10 438 982 |

## DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

| RENSEIGNEMENTS DIVERS  |  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   | Exercice N :   |           |                            |    |
|--|--|---|----|--------------------|---------------------------------------|--------------------|-------------------|----|-------------------|--|-----------|----------------------------|----|
| ENGAGEMENTS  | - Engagements de crédit-bail mobilier ( Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail )  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    | J7                |  | YQ        |                            |    |
|  | - Engagements de crédit-bail immobilier  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YR        |                            |    |
|  | - Effets portés à l'escompte et non échus  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YS        |                            |    |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                     | - Sous-traitance   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YT        | 13 023 982                 |    |
|  | - Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )                              |   |    |                    |                                       |                    |                   |    | J8                | 2 718 540  | XQ        | 2 997 870                  |    |
|  | - Personnel extérieur à l'entreprise   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YU        | 43 962                     |    |
|  | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | SS        | 797 777                    |    |
|  | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YV        |                            |    |
|  | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    | ES                |  | ST        | 8 151 879                  |    |
|  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | ZJ        | 25 015 471                 |    |
|  | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YX        | 2 452 705                  |    |
| IMPÔTS ET TAXES  | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YW        | 945 324                    |    |
|  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers )  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    | ZS                |  | 9Z        | 1 507 381                  |    |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                           |  |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   | YX   | 2 452 705 |                            |    |
| T.V.A.   | - Montant de la T.V.A. collectée   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | YY        | 15 794 603                 |    |
|  | - 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        | 5 858 709                  |    |
| DIVERS   | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018) *   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | ØB        | 27 761 323                 |    |
|  | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                                 |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | ØS        |                            |    |
|  | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *   |   |    |                    |                                       |                    |                   |    |                   |  | ZK        | 1,36 %                     |    |
|  | - Numéro de centre de gestion agréé *  |   |    |                    | XP                                    |                    |                   |    |                   | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) |           | Si oui cocher 1<br>Sinon 0 | ZR |
|  | - 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                 | 1 109 354                             | 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<br>2 si société filiale |  |   | JH | FIL                | 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.

\* Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

## 12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFIP N° 2059-A 2019

 Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

 Néant  \*

### A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br>① |    | Valeur d'origine *<br>② | Valeur nette réévaluée *<br>③ | Amortissements pratiqués<br>en franchise d'impôt<br>④ | Autres<br>amortissements *<br>⑤ | Valeur résiduelle<br>⑥ |
|---|----|-------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|------------------------|
| I - Immobilisations *                                 | 1  | Véhicule                | 68 025                        | 48 025  | 20 000                          |                        |
|   | 2  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 3  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 4  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 5  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 6  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 7  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 8  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 9  |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 10 |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 11 |                         |                               |   |                                 |                        |
|   | 12 |                         |                               |   |                                 |                        |

### B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

### Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

| Prix de vente<br>⑦  |   | Montant global de la plus-value<br>ou de la moins-value<br>⑧   | Court terme<br>⑨ | Long terme<br>⑩               |                |     | Plus-value<br>taxables à<br>19 % (1)<br>⑪ |
|---|---|--|------------------|-------------------------------|----------------|-----|---|
|   |   |  |                  | 19 %                          | 15 % ou 12,8 % | 0 % |   |
| I - Immobilisations *   | 1   | 14 166   | 14 166           | 14 166                        |                |     |   |
|   | 2   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 3   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 4   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 5   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 6   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 7   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 8   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 9   |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 10  |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 11  |  |                  |                               |                |     |   |
|   | 12  |  |                  |                               |                |     |   |
| II - Autres éléments  | 13  | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés  |                  | +                             |                |     |   |
|   | 14  | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   |                  | +                             |                |     |   |
|   | 15  | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale   |                  | +                             |                |     |   |
|   | 16  | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée                     |                  | +                             |                |     |   |
|   | 17  | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans |                  |                               |                |     |   |
|   | 18  | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice  |                  |                               |                |     |   |
|   | 19  | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme  |                  |                               |                |     |   |
| 20  | Divers (détail à donner sur une note annexe)* |  |                  |                               |                |     |   |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨ ) |   |  | 14 166           |                               |                |     |   |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩ )  |   |  | (A)              | (B)<br>(Ventilation par taux) |                |     | (C)                                       |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪  |   |  |                  |                               |                |     |   |







Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

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 de 12,8 % ②

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *exies- 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 *exies- 0* bis du CGI) ①\*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A 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 A 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<br>col.7= ②+③+④ - ⑤ - ⑥ |
|---|--------|---|---|---|--|---|---|
|   |        | À 19 %<br>16,5 % <sup>(1)</sup><br>ou à<br>15 % | À 19 % ou 15 %<br>imputables sur le<br>résultat de<br>l'exercice<br>(article 219 I-a<br><i>sexies- 0</i><br>du CGI) | À 19 % ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat de<br>l'exercice<br>(article 219 I-a<br><i>sexies- 0</i> bis<br>du CGI) | À 15 %<br><br>Ou<br>À 16,5 % <sup>(1)</sup>  |   |   |
| ①   |        | ②   | ③   | ④   | ⑤  | ⑥   | ⑦   |
| Moins-values nettes   | N      |   |   |   |  |   |   |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 2  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 3  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 4  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 5  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 6  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 7  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 8  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 9  |   |   |   |  |   |   |
|   | N - 10 |   |   |   |  |   |   |

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

\* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

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

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

 Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

 Néant  \*

### 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 {<br>- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés<br>- 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<br>① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve       |   | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |
|--|---|--|---|---|
|  |   | donnant lieu à complément d'impôt<br>③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>④ |   |
|  |   |  |   |   |

\* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

**DGFIP N° 2059-E 2019**

Désignation de l'entreprise : OCTO TECHNOLOGY

Néant  \*

Exercice ouvert le : 01/09/2018

et clos le : 31/08/2019

Durée en nombre de mois : 12

**DECLARATION DES EFFECTIFS**

|  |    |     |
|--|----|-----|
| Effectifs moyens du personnel :            | YP | 525 |
| dont apprentis                             | YF | 1   |
| dont handicapés                            | YG | 3   |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL |     |

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE**

**I - Chiffre d'affaires de référence CVAE**

|  |    |            |
|--|----|------------|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  | OA | 83 968 023 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés  | OK |            |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL |            |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges  | OT |            |
| <b>Total 1</b>   | OX | 83 968 023 |

**II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

|   |    |         |
|---|----|---------|
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultats sur opérations faites en commun | OH | 180 851 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation     | OE | 9 729   |
| Subventions d'exploitation reçues   | OF |         |
| Variation positive des stocks   | OD |         |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée  | OI |         |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation              | XT |         |
| <b>Total 2</b>  | OM | 190 580 |

**III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

|   |    |            |
|---|----|------------|
| Achats  | ON |            |
| Variation négative des stocks   | OQ |            |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances   | OR | 22 022 113 |
| 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 | 179 752    |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée  | OZ |            |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)   | OW | 813        |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée   | OU |            |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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 | O9 |            |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale   | OY |            |
| <b>Total 3</b>  | OJ | 22 202 678 |

**IV - Valeur ajoutée produite**

|                             |                                    |     |            |
|-----------------------------|------------------------------------|-----|------------|
| Calcul de la Valeur Ajoutée | <b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b> | 137 | 61 955 924 |
|-----------------------------|------------------------------------|-----|------------|

**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) | SA | 61 955 924 |
|---|----|------------|

**Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE**

*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*

|  |    |                                     |            |
|--|----|-------------------------------------|------------|
| Entreprise mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE) | EV | <input checked="" type="checkbox"/> |            |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE   | GX | 83 968 023                          |            |
| Effectifs au sens de la CVAE   | EY | 525                                 |            |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                  | HX |                                     |            |
| Période de référence   | du | GY                                  | 01/09/2018 |
|  | au | GZ                                  | 31/08/2019 |

**17 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**  
 (liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
 détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

DGFIP N° 2059-F 2019

1 / 1 (1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 31/08/2019

N° SIRET 41816609600069

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE OCTO TECHNOLOGY

ADRESSE (voie) 34 AVENUE DE L'OPERA

CODE POSTAL 75002 VILLE PARIS

|   |    |   |  |    |           |
|---|----|---|--|----|-----------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 5 095 253 |
|---|----|---|--|----|-----------|

|   |    |  |  |    |  |
|---|----|--|--|----|--|
| 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 SAS Dénomination ACCENTURE HOLDING

N° SIREN (si société établie en France) 4 7 7 8 3 2 6 1 2 % de détention 68,40 Nb de parts ou actions 3 482 930

Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE

Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination PACH INVEST

N° SIREN (si société établie en France) 4 9 8 5 9 9 4 2 2 % de détention 31,60 Nb de parts ou actions 1 612 323

Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE

Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FR

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 Patronimique et prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom Patronimique et prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

ke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

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

# 18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019

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

1 / 1 (1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

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

ke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
EN DATE DU 30 AVRIL 2020

---

L'an deux mille vingt, le 30 avril, à 15 h,

En raison de la crise sanitaire du COVID-19 l'assemblée générale d'approbation des comptes concernant l'exercice clos au 31 août 2019 de la Société Octo Technology SA initialement prévue le 3 avril n'a pas pu se tenir en présentiel.

Par ailleurs, la parution de l'ordonnance du 2020-321 du 25 mars 2020 autorise le report des assemblées générales ainsi que la possibilité de les tenir par voie de vidéoconférence ou de conférence téléphonique sans que cela soit considéré comme une irrégularité. Les actionnaires ont accepté le report de l'assemblée générale d'approbation des comptes à ce jour.

Les actionnaires de la société OCTO TECHNOLOGY SA, société anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance, au capital de 509.525,30 euros, divisé en 5.095.253 actions, dont le siège social est situé au 34 avenue de l'Opéra, 75002 Paris (la « Société ») se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle (l' « Assemblée Générale »), par conférence téléphonique, sur convocation faite par le Directoire à chaque actionnaire et aux Commissaires aux comptes avant la date de ladite Assemblée Générale.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque actionnaire présent, au moment de son entrée en séance, tant à titre personnel que comme mandataire. Sont annexés à la feuille de présence les pouvoirs des actionnaires représentés et les formulaires de vote par correspondance.

Monsieur Guillaume Livet, représentant la société KPMG et Monsieur Thierry Blanchetier, représentant la société Mazars, Commissaires aux comptes titulaires de la Société, dûment convoqués, sont absents et excusés.

Monsieur Maxence Modelin, représentant du Comité Social et Economique (CSE), dûment convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée Générale procède à la désignation du bureau et nomme en qualité de Président de séance Monsieur Olivier Girard, Président du Conseil de Surveillance.

Madame Laëtitia Déal, Directrice du Département Finance de la Société, est désignée comme Secrétaire.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constituée, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent ensemble la totalité des actions sur les 5.095.253 actions composant le capital social.

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition de l'Assemblée Générale :

- ✓ les copies des lettres de convocation à l'Assemblée Générale adressées à tous les actionnaires,
- ✓ les copies et les avis de réception des lettres de convocation à l'Assemblée Générale adressées aux Commissaires aux comptes,
- ✓ la feuille de présence à l'Assemblée Générale, à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés et les formulaires de vote par correspondance,
- ✓ la liste des actionnaires,
- ✓ un exemplaire des statuts actuels de la Société,
- ✓ le rapport du Directoire à l'Assemblée Générale,
- ✓ le texte des résolutions présentées à l'Assemblée Générale, ainsi que ses annexes,
- ✓ le rapport de gestion du Directoire,
- ✓ le rapport du Conseil de Surveillance,
- ✓ le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- ✓ le rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions réglementées.

Puis, le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition par mail, étant précisé que, nonobstant les délais d'envoi et de mise à disposition prévus par la loi et l'ordonnance N° 2020-321 du 25 mars ces documents et renseignements ont été communiqués aux actionnaires préalablement dans un délai suffisant pour leur permettre d'en prendre connaissance.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations. Les actionnaires se déclarent valablement remplis de leurs droits au titre des règles de convocation et de leur droit de communication. Aucun actionnaire n'émettant d'avis contraire à la poursuite de l'Assemblée Générale, celle-ci se poursuit.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice 2019 et quitus,
- affectation du bénéfice – distribution de dividendes,
- approbation des conventions réglementées,
- fixation du montant des jetons de présence,
- pouvoirs pour les formalités.

Il est ensuite donné lecture du rapport du Directoire à l'Assemblée Générale.

Enfin, le Président déclare la discussion ouverte et se tenir à la disposition de l'Assemblée Générale pour fournir à ceux des actionnaires qui le désirent, toutes explications et précisions nécessaires ainsi que pour répondre à toutes observations qu'ils pourraient juger utiles de présenter.

Diverses observations sont échangées, puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour.

### **PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2019*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de surveillance et des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 août 2019, tels qu'ils lui ont été présentés et qui se soldent par un bénéfice de 1 214 161,70 euros.

L'Assemblée Générale approuve en conséquence les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

### **DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de surveillance et des Commissaires aux comptes, décide sur proposition du Directoire d'affecter le bénéfice distribuable de l'exercice clos le 31 août 2019 qui se compose du bénéfice net de 1 214 161,70 euros et du report à nouveau créditeur de 4 171 820,95 euros soit un montant total de 5 385 982,65 euros de la façon suivante :

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- 4 483 822,64 euros à une distribution de dividendes (correspondant au montant mis en paiement le 28 février 2020 lors de l'acompte sur dividende)
- 902 160,01 euros, soit le solde, au compte de Report à Nouveau

Le dividende est ainsi de 0,88 euros pour chacune des 5.095.253 actions composant le capital social. Il est rappelé que l'abattement fiscal de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts ne s'applique pas au bénéficiaire personne morale. L'Assemblée Générale décide que ces dividendes seront versés en numéraire et qu'ils seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices précédents ont été les suivants :

| <b>Exercice</b> | <b>Dividende net</b> | <b>Dividende par action</b> | <b>Nombre d'actions concernées</b> |
|-----------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 31/12/2018      | 6 267 161,19         | 1,23 €                      | 5 095 253                          |
| 31/12/2017      | 1 987 149 €          | 0,39 €                      | 5 095 253                          |
| 31/12/2016      | 0 €                  | 0 €                         | 4 777 392                          |

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

### **TROISIEME RESOLUTION**

#### *Approbation des conventions réglementées*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de surveillance, du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels et du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions et engagements relevant des articles L.225-38 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

### **QUATRIEME RESOLUTION**

#### *Fixation du montant annuel des jetons de présence*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Directoire, décide de fixer à 8 milliers d'euros, le montant de l'allocation annuelle des jetons de présence à répartir entre les membres du Conseil de surveillance pour l'exercice en cours et chacun des exercices ultérieurs, et ce jusqu'à nouvelle décision de l'Assemblée Générale.

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Conseil de surveillance aux fins d'allouer, en tout ou partie et selon les modalités qu'il fixera, les jetons de présence.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

### **CINQUIEME RESOLUTION**

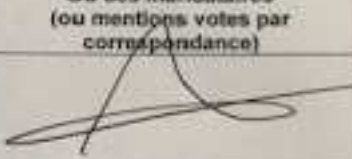

#### *Pouvoirs pour formalités*

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal de la présente assemblée, en vue d'effectuer toutes formalités de publicité et de dépôt prévues par la législation en vigueur.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

OCTO TECHNOLOGIE  
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance,  
au capital de 509 525 30€  
siège social : 34 Avenue de l'Opéra, 75002 Paris  
R.C.S. : 438 166 096 Paris

FEUILLE DE PRESENCE  
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 AVRIL 2020

| Actionnaires<br>Noms et adresses   | Actions          | Voix             | Signature des présents<br>Ou des mandataires<br>(ou mentions votes par<br>correspondance) |
|--|------------------|------------------|---|
| Accenture Holdings<br>France SAS<br>118-122 avenue de<br>France<br>75013 Paris | 3.482.930        | 3.482.930        |         |
| Pach Invest SAS<br>118-122 avenue de<br>France<br>75013 Paris                  | 1.612.323        | 1.612.323        |         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5.095.253</b> | <b>5.095.253</b> |   |

TOTAL 5.095.253 sur les 5.095.253 actions composant le capital social.

Les membres du bureau soussignés certifient exacte la feuille de présence faisant apparaître que deux (2) actionnaires sont présents ou représentés et totalisent 5.095.253 actions ayant droit de vote auxquelles sont attachées 5.095.253 voix.

A la présente sont annexés

- Pouvoirs.

Le Président de séance  
Olivier Girard



La Secrétaire  
Laetitia Déal



# **Octo Technology SA**

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 août 2019

KPMG S.A.

MAZARS

## **KPMG S.A.**

SIEGE SOCIAL : TOUR EQHO, 2 AVENUE GAMBETTA - 92066 PARIS LA DEFENSE CEDEX  
TEL : +33 (0) 1 55 68 68 68 - FAX : +33 (0) 1 55 68 73 00

SOCIETE ANONYME  
CAPITAL DE 5 497 100 EUROS - RCS Nanterre 775 726 417

## **MAZARS**

SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX  
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

# **Octo Technology SA**

Société anonyme au capital de 509 525,30 €

Siège social : 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS

R.C.S : Paris 418 166 096

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 août 2019

KPMG S.A.

MAZARS

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société Octo Technology SA,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Octo Technology SA relatifs à l'exercice clos le 31 août 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Directoire le 24 février 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

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

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> septembre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

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

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

- La note 2.2 de l'annexe aux comptes annuels intitulée « Frais de recherche et développement » expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des coûts de développement de logiciels à l'actif du bilan. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités d'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de la valeur actuelle, et nous nous sommes assurés que l'annexe des comptes annuels fournit une information appropriée.
- La société constate son chiffre d'affaires selon les modalités décrites dans la note 2.9 de l'annexe aux comptes annuels et retient en particulier la méthode de l'avancement pour le suivi des contrats au « forfait ». Sur la base des informations qui nous ont été communiqués, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations d'avancement et de résultats à terminaison de ces contrats, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.
- La note 2.5 de l'annexe aux comptes annuels indique les méthodes d'évaluation et de dépréciation des titres de participation. Nous avons procédé à l'appréciation de ces méthodes et nous avons vérifié leur correcte application ainsi que le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont également consisté à apprécier les données et hypothèses utilisés par la société.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

### ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire arrêté le 24 février 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

### ***Rapport sur le gouvernement d'entreprise***

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant

**OCTO TECHNOLOGY  
SA**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le 31 août 2019*

d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

*Fait à Paris La Défense, le 3 avril 2020*

Les commissaires aux comptes

**KPMG AUDIT**  
DEPARTEMENT DE  
KPMG S.A.



\_\_\_\_\_  
GUILLAUME LIVET

**MAZARS**



\_\_\_\_\_  
THIERRY BLANCHETIER

## COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2019

### Compte de résultat

| <i>en milliers d'euros</i>                                      | <b>31 août 2019<br/>(12 mois)</b> | <b>31 août 2018<br/>(8 mois)</b> |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| Chiffre d'affaires  | 83 968                            | 42 299                           |
| Production immobilisée  | 42                                | 240                              |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | 7                                 | 27                               |
| Autres produits   | 181                               | 11                               |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                  | <b>84 198</b>                     | <b>42 577</b>                    |
| Autres achats et charges externes                               | (25 015)                          | (12 805)                         |
| Impôts et taxes   | (2 453)                           | (1 174)                          |
| Salaires  | (33 983)                          | (17 514)                         |
| Charges sociales  | (16 379)                          | (8 206)                          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       | (1 783)                           | (709)                            |
| Autres charges  | -                                 | (150)                            |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                   | <b>(79 613)</b>                   | <b>(40 559)</b>                  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                  | <b>4 585</b>                      | <b>2 018</b>                     |
| Produits financiers   | 37                                | 1 263                            |
| Charges financières   | (1 474)                           | (582)                            |
| <b>Résultat financier</b>                                       | <b>(1 437)</b>                    | <b>681</b>                       |
| <b>Résultat courant avant impôt</b>                             | <b>3 148</b>                      | <b>2 699</b>                     |
| Produits exceptionnels  | 34                                | 4 178                            |
| Charges exceptionnelles   | (209)                             | (876)                            |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                    | <b>(175)</b>                      | <b>3 301</b>                     |
| Participation des salariés                                      | (610)                             | (68)                             |
| Impôt sur les bénéfices   | (1 149)                           | 375                              |
| <b>RESULTAT NET</b>   | <b>1 214</b>                      | <b>6 307</b>                     |
| <b>Résultat par action</b>                                      | <b>0.24</b>                       | <b>1.24</b>                      |

## Bilan

| <i>en milliers d'euros</i>               | 31 août 2019  |              |               | 31 août 2018  |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
|  | Brut          | Amt / Dép    | Net           | Net           |
| Immobilisations incorporelles            | 4 609         | 1 095        | 3 514         | 891           |
| Immobilisations corporelles              | 5 455         | 2 513        | 2 942         | 3 449         |
| Immobilisations financières              | 2 487         | 680          | 1 807         | 2 151         |
| <b>Actif immobilisé</b>                  | <b>12 551</b> | <b>4 288</b> | <b>8 263</b>  | <b>6 491</b>  |
| Créances clients                         | 33 309        |              | 33 309        | 20 430        |
| Autres créances                          | 5 125         | 1 135        | 3 990         | 9 178         |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 225           |              | 225           | -             |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |               |              | -             | -             |
| Valeurs mobilières de placement          |               |              | -             | -             |
| Disponibilités                           | 3 659         |              | 3 659         | 11 233        |
| <b>Actif circulant</b>                   | <b>42 318</b> | <b>1 135</b> | <b>41 183</b> | <b>40 841</b> |
| Charges constatées d'avance              | 357           |              | 357           | 429           |
| Ecart de conversion actif                |               |              |               | 11            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                       | <b>55 226</b> | <b>5 423</b> | <b>49 803</b> | <b>47 773</b> |
| Capital                                  |               |              | 510           | 510           |
| Primes                                   |               |              | 13 371        | 13 371        |
| Réserve légale                           |               |              | 51            | 51            |
| Report à nouveau                         |               |              | 4 172         | 4 132         |
| Résultat de l'exercice                   |               |              | 1 214         | 6 307         |
| Provisions réglementées                  |               |              | -             | 20            |
| <b>Capitaux propres</b>                  |               |              | <b>19 318</b> | <b>24 391</b> |
| Provisions pour risques                  |               |              | 81            | 16            |
| Provisions pour charges                  |               |              | -             | -             |
| <b>Provisions</b>                        |               |              | <b>81</b>     | <b>16</b>     |
| Emprunts et dettes financières           |               |              | -             | -             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |               |              | 5 971         | 7 496         |
| Dettes fiscales et sociales              |               |              | 18 599        | 12 379        |
| Autres dettes                            |               |              | 3 943         | 2 066         |
| <b>Dettes</b>                            |               |              | <b>28 513</b> | <b>21 941</b> |
| Produits constatés d'avance              |               |              | 1 891         | 1 425         |
| Ecart de conversion passif               |               |              | -             | -             |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                      |               |              | <b>49 803</b> | <b>47 773</b> |

## Notes annexes aux comptes annuels

### 1. Faits significatifs de l'exercice

L'exercice de 12 mois clos le 31 août 2019 a été marqué par les évènements suivants :

#### 1.1 Changement des organes de Direction :

Le 8 octobre 2018, Monsieur Christian Nibourel a démissionné de ses mandats de membre et Président du Conseil de surveillance. Monsieur Olivier Girard a été nommé membre du Conseil de surveillance en remplacement de Monsieur Christian Nibourel lors de l'assemblée générale ordinaire du 25 octobre 2018 et Président du Conseil de Surveillance lors du Conseil de Surveillance du 6 novembre 2018.

Le 18 décembre 2018, Monsieur François Hisquin a démissionné de ses fonctions de Président du directoire. Monsieur Ludovic Cinquin a été nommé Président du Directoire en remplacement de Monsieur François Hisquin lors du Conseil de Surveillance du 22 janvier 2019.

Le 28 juin 2019, Messieurs Pascal Delorme et Laurent Donnay ont démissionné de leur fonction de membres du Directoire. Monsieur Olivier Roux a été désigné membre du Directoire lors du Conseil de Surveillance du 28 juin 2019.

#### 1.2 Cession d'activités d'Accenture SAS vers OCTO Technology

En date du 1er janvier 2019, les plateformes d'Expertises « Digital Delivery » et « Applied Intelligence » d'Accenture ont été cédées à la société OCTO Technology, l'objectif de cette cession étant d'harmoniser les offres « Digital » au sein du Groupe.

Une convention de successeur a été signée en date du 18 décembre 2018 moyennant une contrepartie financière de 3 millions d'euros, comptabilisée en immobilisation incorporelle. Les collaborateurs d'Accenture rattachés aux activités cédées ont été automatiquement transférés au sein d'OCTO Technology.

#### 1.3 Constitution de l'association USI

Une association a été constituée le 19 décembre 2018 pour héberger la conférence annuelle USI. Pour rappel, cette conférence représentait dans les comptes d'OCTO Technology en 2018 un chiffre d'affaires de 2 346 milliers d'euros et des dépenses d'organisation de 2 391 milliers d'euros.

## 2. Règles et méthodes comptables

### 2.1 Référentiel

Les comptes annuels au 31 août 2019 ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France et conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- et 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.

### 2.2 Frais de recherche et développement

Les coûts de développement des projets répondant aux critères d'activation définis à l'article 212-3 du règlement ANC n°2014-03 sont comptabilisés à l'actif, conformément à la méthode préférentielle préconisée.

### 2.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, et se composent de logiciels et licences. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur une durée de 1 à 5 ans.

### 2.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, majoré des frais nécessaires à leur mise en état d'utilisation. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Agencements, aménagements, installations : 7 à 15 ans
- Matériel informatique : 3 à 5 ans
- Matériel et mobilier de bureau : 5 ans
- Véhicule de tourisme : 5 ans

### 2.5 Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur prix d'acquisition. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire, estimée en fonction de la quote-part de situation nette détenue et des perspectives de rentabilité de la filiale, est inférieure à la valeur comptable.

### 2.6 Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### 2.7 Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation des créances est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### 2.8 Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

### 2.9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

La méthode de reconnaissance du chiffre d'affaires et des coûts dépend de la nature de la prestation :

- Pour les prestations en régie, le chiffre d'affaires est reconnu au fur et à mesure du temps consommé.
- Pour les prestations au forfait, le chiffre d'affaires est reconnu au fur et à mesure de la réalisation de la prestation selon la méthode à l'avancement.

### 2.10 Charges de personnel

Conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013, le produit résultant du Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été comptabilisé en diminution des charges de personnel de l'exercice.

Le montant du CICE comptabilisé au titre des mois de septembre à décembre 2018 s'élève à 97 milliers d'euros. Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code général des impôts, ce crédit d'impôt ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, est utilisé par la société pour ses efforts en matière d'investissement et de formation. A partir du 1<sup>er</sup> janvier 2019, le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi est remplacé par des allègements de cotisations sociales.

### 2.11 Impôts sur les sociétés

Conformément à la note d'information de l'ANC en date du 11 janvier 2011 relative aux comptes individuels, la comptabilisation du crédit d'impôt recherche (CIR) est maintenue en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés.

Le montant du CIR comptabilisé au titre de l'exercice 2019 s'élève à 247 milliers d'euros.

## 2.12 Changement de méthode et d'estimation

Néant.

## 2.13 Identité de la société consolidante

Les comptes de la Société sont consolidés par Accenture PLC, 1 Grand Canal Square, Grand Canal Harbour, Dublin 2, Ireland.

## 3. Immobilisations incorporelles et corporelles

### 3.1 Valeurs brutes

| <i>en milliers d'euros</i>             | 31/08/18     | Acquisitions | Diminutions  | Virement de compte à compte | 31/08/19      |
|--|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|---------------|
| Logiciels, licences                    | 1 467        | 142          |              |                             | 1 609         |
| Autres immobilisations incorporelles   | -            | 3 000        |              |                             | 3 000         |
| Immobilisations incorporelles en cours | 100          | 42           | (142)        |                             | -             |
| Installations et agencements divers    | 1 949        | 85           |              | (490)                       | 1 544         |
| Matériel de transport                  | 68           |              | (68)         |                             | -             |
| Matériel de bureau et informatique     | 1 609        | 668          | (142)        | 132                         | 2 267         |
| Mobilier de bureau                     | 1 170        | 116          |              | 359                         | 1 645         |
| Autres immobilisations corporelles     | 20           |              | (20)         |                             | -             |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>6 383</b> | <b>4 053</b> | <b>(372)</b> | <b>0</b>                    | <b>10 065</b> |

L'augmentation du poste « Autres immobilisations incorporelles » correspond à la signature de la convention de successeur entre Accenture et Octo Technology concernant les plateformes d'expertises « Digital Delivery » et « Applied intelligence ».

Le montant des immobilisations incorporelles en cours lors de l'exercice précédent correspondait aux frais de développement interne d'un produit d'aide au recrutement, Octoscope, mis en service au cours de l'exercice.

Les sorties d'immobilisations correspondent essentiellement à des ordinateurs partiellement amortis.

### 3.2 Amortissements

| <i>en milliers d'euros</i>          | 31/08/18       | Dotations      | Reprises   | 31/08/19       |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Logiciels, licences                 | (676)          | (419)          |            | (1 095)        |
| Installations et agencements divers | (310)          | (133)          |            | (443)          |
| Matériel de transport               | (48)           |                | 48         | -              |
| Matériel de bureau et informatique  | (751)          | (952)          | 88         | (1 615)        |
| Mobilier de bureau                  | (258)          | (198)          |            | (455)          |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>(2 043)</b> | <b>(1 702)</b> | <b>136</b> | <b>(3 608)</b> |

## 4. Immobilisations financières

| <i>en milliers d'euros</i>      | 31/08/18     | Acquisitions | Diminutions | 31/08/19     |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Titres de participation         | 1 382        |              |             | 1 382        |
| Titres immobilisés              | 252          |              | (25)        | 227          |
| Dépôts et cautionnements versés | 862          | 16           |             | 878          |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>2 496</b> | <b>16</b>    | <b>(25)</b> | <b>2 487</b> |

## 5. Dépréciations d'actifs

| <i>en milliers d'euros</i> | <b>31/08/18</b> | <b>Dotations</b> | <b>Reprises</b> | <b>31/08/19</b> |
|----------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Titres de participation    | (345)           | (109)            |                 | (454)           |
| Titres immobilisés         |                 | (227)            |                 | (227)           |
| Compte courant filiales    |                 | (1 135)          |                 | (1 135)         |
| Créances clients           | (31)            |                  | 31              | -               |
| <b>TOTAL</b>               | <b>(376)</b>    | <b>(1 471)</b>   | <b>31</b>       | <b>(1 816)</b>  |

Les titres d'OCTO Australie ont été entièrement dépréciés pour 109 milliers d'euros suite à la décision de liquider cette filiale en septembre 2019. Le compte courant avec la filiale Appaloosa a également été entièrement déprécié pour 1 135 milliers d'euros compte tenu des résultats de la filiale sur l'exercice 2019.

Par ailleurs, les titres immobilisés The Refiners ont également été dépréciés pour 227 milliers d'euros, la probabilité de remboursement de cet investissement étant désormais jugée incertaine.

## 6. Capitaux propres

| <i>en milliers d'euros</i> | <b>31/08/18</b> | <b>Affectation du résultat</b> | <b>Distribution dividendes</b> | <b>Variation de capital</b> | <b>Résultat de l'exercice</b> | <b>Autres variations</b> | <b>31/08/19</b> |
|----------------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------|
| Capital social             | 510             |                                |                                |                             |                               |                          | 510             |
| Prime d'émission           | 13 371          |                                |                                |                             |                               |                          | 13 371          |
| Réserve légale             | 51              |                                |                                |                             |                               |                          | 51              |
| Report à nouveau           | 4 132           | 40                             |                                |                             |                               |                          | 4 172           |
| Résultat de l'exercice     | 6 307           | (40)                           | (6 267)                        |                             | 1 214                         |                          | 1 214           |
| Provisions réglementées    | 20              |                                |                                |                             |                               | (20)                     | -               |
| <b>TOTAL</b>               | <b>24 391</b>   | <b>-</b>                       | <b>(6 267)</b>                 |                             | <b>1 214</b>                  | <b>(20)</b>              | <b>19 318</b>   |

## 7. Capital social

### 7.1 Composition du capital

Le capital de la société s'élève à 509 525,30 euros au 31 août 2019, se composant en 5 095 253 actions ordinaires, entièrement libérées, d'une valeur nominale de 0,1 euro.

### 7.2 Variation du capital au cours de l'exercice

Il n'y a pas eu de variation du capital au cours de l'exercice écoulé.

## 8. Provisions

| <i>en milliers d'euros</i> | <b>31/08/2018</b> | <b>Dotations</b> | <b>Reprises sans utilisation</b> | <b>Reprises avec utilisation</b> | <b>31/08/2019</b> |
|----------------------------|-------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Provision pour risques     | 16                | 81               | (5)                              | (11)                             | 81                |
| <b>TOTAL</b>               | <b>16</b>         | <b>81</b>        | <b>(5)</b>                       | <b>(11)</b>                      | <b>81</b>         |

Le poste provisions intègre une provision pour litiges prud'homaux d'un montant de 78 milliers d'euros.

## 9. Etat des créances et des dettes

### 9.1 Etat des créances par échéance

| <i>en milliers d'euros</i>            | Montant brut  | Moins d'un an | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| Titres immobilisés                    | 227           |               | 227          |                 |
| Dépôts et cautionnements              | 878           |               |              | 878             |
| Créances clients                      | 33 309        | 33 309        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés        | 31            | 31            |              |                 |
| Etat - Impôts sur les bénéfices       | 1 990         |               | 1 990        |                 |
| Etat - TVA                            | 969           | 969           |              |                 |
| Compte courant des filiales           | 1 135         | 1 135         |              |                 |
| Compte courant des sociétés du groupe | 1 000         | 1 000         |              |                 |
| Charges constatées d'avance           | 357           | 357           |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>39 896</b> | <b>36 801</b> | <b>2 217</b> | <b>878</b>      |

### 9.2 Etat des dettes par échéance

| <i>en milliers d'euros</i>            | Montant brut  | Moins d'un an | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| Dettes fournisseurs                   | 5 971         | 5 971         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés        | 6 535         | 6 535         |              |                 |
| Dettes sociales                       | 5 614         | 5 614         |              |                 |
| Etat – TVA                            | 5 231         | 5 231         |              |                 |
| Etat – Autres impôts et taxes         | 1 218         | 1 218         |              |                 |
| Autres dettes                         | 11            | 11            |              |                 |
| Compte courant des sociétés du groupe | 3 932         | 3 932         |              |                 |
| Produits constatés d'avance           | 1 891         | 1 891         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>30 405</b> | <b>30 405</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>        |

## 10. Produits et charges constatés d'avance

### 10.1 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élevant à 1 891 milliers d'euros, exclusivement à caractère d'exploitation, correspondent aux prestations facturées en avance aux clients.

### 10.2 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 357 milliers d'euros et sont également exclusivement à caractère d'exploitation.

## 11. Produits à recevoir et charges à payer

### 11.1 Produits à recevoir

| <i>en milliers d'euros</i>               | 31/08/2019    |
|--|---------------|
| Clients – Factures à établir             | 14 712        |
| Associés - Intérêts sur comptes courants | 11            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>14 723</b> |

## 11.2 Charges à payer

| <i>en milliers d'euros</i>            | <b>31/08/2019</b> |
|---------------------------------------|-------------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues | 4 813             |
| Personnel - Congés et RTT à payer     | 1 972             |
| Provision participation des salariés  | 610               |
| Provision primes à verser             | 3 778             |
| Provision charges sociales à payer    | 2 937             |
| Personnel - Charges à payer           | 645               |
| Etat - Charges à payer                | 935               |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>15 690</b>     |

## 12. Ventilation du chiffre d'affaires

| <i>en milliers d'euros</i> | <b>France</b> | <b>Export</b> | <b>TOTAL</b>  |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ventes de biens            | 13            | -             | 13            |
| Prestations de services    | 82 701        | 1 255         | 83 955        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>82 713</b> | <b>1 255</b>  | <b>83 968</b> |

## 13. Résultat financier

| <i>en milliers d'euros</i>                             | <b>31/08/2019</b> |
|--|-------------------|
| Produits d'intérêts et revenus des VMP                 | 26                |
| Dotation pour dépréciation des titres de participation | (109)             |
| Dotation pour dépréciation des titres immobilisés      | (227)             |
| Dotation pour dépréciation comptes courant filiales    | (1 135)           |
| Autres produits et charges financières                 | 8                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>(1 437)</b>    |

## 14. Résultat exceptionnel

| <i>en milliers d'euros</i>                 | <b>31/08/2019</b> |
|--|-------------------|
| Dons et mécénats                           | (191)             |
| Résultat net sur cession d'immobilisations | (6)               |
| Reprise amortissements dérogatoires        | 20                |
| Autres charges et produits exceptionnels   | 2                 |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>(175)</b>      |

N'étant pas liées à l'exploitation normale et courante de l'entreprise, les charges de dons et mécénats ont été classées en résultat exceptionnel.

## 15. Impôts sur les bénéfices

### 15.1 Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel

| <i>en milliers d'euros</i>            | Résultat avant impôt | Impôt dû       | Résultat après impôt |
|---------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| Résultat courant, après participation | 2 538                | (1 266)*       | 1 272                |
| Résultat exceptionnel                 | (175)                | 117            | (58)                 |
| <b>Résultat comptable</b>             | <b>2 363</b>         | <b>(1 149)</b> | <b>1 214</b>         |

\* La charge courante d'impôt (1 266 milliers d'euros) inclut le crédit d'impôt recherche (CIR) 2019 d'un montant de 246 milliers d'euros.

### 15.2 Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

| <i>en milliers d'euros</i>                                 | Base d'imposition |
|--|-------------------|
| Contribution sociale de solidarité des sociétés            | 105               |
| Participation des salariés                                 | 610               |
| Effort construction  | 148               |
| Plus-value latente   | -                 |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt (en base)</b>    | <b>863</b>        |
| Néant  | -                 |
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt (en base)</b> | <b>-</b>          |

## 16. Engagements financiers hors bilan

Le montant des engagements de retraites et assimilés incluant les charges sociales afférentes s'élève à 2 312 milliers d'euros au 31 août 2019. Aucune provision n'est constituée à ce titre dans les comptes sociaux, la société n'ayant pas historiquement opté pour la méthode préférentielle.

Enfin la société a signé un bail le 26 avril 2016 pour des locaux au 34 avenue de l'Opéra, prenant effet le 15 novembre 2016 et d'une durée de 9 ans ferme, pour un loyer annuel brut de 3 400 milliers d'euros hors taxes et hors charges, avec une franchise de loyer couvrant les 18 premiers mois étalée sur la durée du bail.

## 17. Tableau des filiales et participations

### 17.1 Renseignements détaillés sur les filiales et participations

| <i>en milliers de devises locales</i>     | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenue en % | Résultat net |
|---|---------|--|------------------------------------|--------------|
| <b>Filiales (détenues à + de 50%)</b>     |         |  |                                    |              |
| OCTO Technology SA – Maroc (MAD)          | 300     | 24 687                                 | 99,90%                             | 5 563        |
| OCTO Technology PTY Ltd – Australie (AUD) | 150     | 1 408                                  | 100,00%                            | (141)        |
| Appaloosa Technology SAS (EUR)            | 250     | (472)                                  | 100,00%                            | (810)        |
| <b>Participations (entre 10 et 50%)</b>   |         |  |                                    |              |
| Néant                                     | -       | -                                      | -                                  | -            |

## 17.2 Renseignements globaux sur les filiales et participations

| <i>en milliers d'euros</i>                                     | Filiales   |            | Participations |            |
|--|------------|------------|----------------|------------|
|  | Françaises | Etrangères | Françaises     | Etrangères |
| <b>Valeur comptable des titres détenus</b>                     |            |            |                |            |
| Brute  | 345        | 1 037      | -              | -          |
| Nette  | -          | 929        | -              | -          |
| <b>Valeur comptable des prêts et avances en compte courant</b> |            |            |                |            |
| Brute  | 1 135      | -          | -              | -          |
| Nette  | -          | -          | -              | -          |

## 18. Rémunération des organes de direction et de surveillance

| <i>en euros</i>                              | Directoire       | Conseil de surveillance |
|--|------------------|-------------------------|
| Rémunérations brutes versées au 31 août 2019 | 107 234 €        | -                       |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>107 234 €</b> | <b>-</b>                |

## 19. Ventilation de l'effectif moyen

|              | Personnel salarié |
|--------------|-------------------|
| Cadres       | 492               |
| Non cadres   | 33                |
| <b>TOTAL</b> | <b>525</b>        |

## 20. Evènements postérieurs à la clôture

### 20.1 Liquidation d'Octo Technology PTYLtd, filiale australienne

Le Conseil de Surveillance du 25 septembre 2019 a autorisé la liquidation de la filiale australienne Octo Technology PTYLtd.

### 20.2 Démission de Monsieur Gérard Degonse

Le 27 septembre 2019, Monsieur Degonse a démissionné de son mandat de membre du Conseil de surveillance.