

SOCIETE FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE DE L'OUEST

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS



OCTAVIA

Numéro SIRET : **88263870300018**

Code APE : **4773Z**

**124 124 BD SAINT DENIS
92400 COURBEVOIE**

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Soldes interm gestion	14
Annexes 23	19
Liasse 23 IS RN	27

Attestation de Présentation

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise OCTAVIA pour l'exercice du 01/04/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 51 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 060 238,77 Euros
chiffre d'affaires	865 675,70 Euros
résultat net comptable	2 254,76 Euros

Fait à PARIS
Le 12/05/2023

Signature de l'Expert- Comptable

E.DELAHAYE

Bilan et Résultat

OCTAVIA

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF		du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)			Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	815 000,00		815 000,00	76,87	815 000,00	69,26
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	93 540,90	18 540,12	75 000,78	7,07	58 646,67	4,98
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	3 921,00		3 921,00	0,37	1 630,00	0,14
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 312,16		11 312,16	1,07	11 312,16	0,96
TOTAL (I)	923 774,06	18 540,12	905 233,94	85,38	886 588,83	75,34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	100 177,38		100 177,38	9,45	90 932,87	7,73
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	6 282,22		6 282,22	0,59	5 753,52	0,49
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					245,66	0,02
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 602,00		1 602,00	0,15		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 409,10		3 409,10	0,32	2 348,00	0,20
. Autres	9 626,99		9 626,99	0,91	2 806,70	0,24
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	33 697,14		33 697,14	3,18	183 028,81	16,55
Charges constatées d'avance	210,00		210,00	0,02	5 053,63	0,43
TOTAL (II)	155 004,83		155 004,83	14,62	290 169,19	24,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 078 778,89	18 540,12	1 060 238,77	100,00	1 176 758,02	100,00

OCTAVIA

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 35 000,00)	35 000,00	3,30	35 000,00	2,97
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 500,00	0,33		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	89 000,00	8,39		
Report à nouveau	493,70	0,05	-55 659,03	-4,72
Résultat de l'exercice	2 254,76	0,21	148 652,73	12,63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	130 248,46	12,28	127 993,70	10,88
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires			100 000,00	8,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	658 769,61	62,13	707 985,66	60,16
. Découverts, concours bancaires	23,84	0,00	23,84	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	85 460,88	8,06	68 095,06	5,79
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 752,58	12,99	104 338,99	8,87
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	22 547,82	2,13	11 180,75	0,95
. Organismes sociaux	18 282,27	1,72	23 281,73	1,98
. Etat, impôts sur les bénéfices			27 564,00	2,34
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	706,51	0,07	1 643,29	0,14
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 446,80	0,23	651,00	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 000,00	0,38	4 000,00	0,34
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	929 990,31	87,72	1 048 764,32	89,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 060 238,77	100,00	1 176 758,02	100,00

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	865 675,70		865 675,70	100,00	1 206 853,94	89,99	-341 178	-28,26	
Production vendue biens									
Production vendue services					134 209,50	10,01	-134 209	-100,00	
Chiffres d'Affaires Nets	865 675,70		865 675,70	100,00	1 341 063,44	100,00	-475 388	-35,44	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			11 149,31	1,29	6 453,04	0,48	4 696	72,77	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 571,07	0,41	1 500,00	0,11	2 071	138,07	
Autres produits			24 486,11	2,83	22 684,71	1,69	1 802	7,94	
Total des produits d'exploitation (I)			904 882,19	104,53	1 371 701,19	102,28	-466 819	-34,02	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			602 072,84	69,55	855 467,38	63,79	-253 395	-29,61	
Variation de stock (marchandises)			-9 244,51	-1,06	-25 275,44	-1,87	16 031	63,43	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			91 016,13	10,51	83 640,69	6,24	7 376	8,82	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 434,02	0,63	2 999,47	0,22	2 435	81,19	
Salaires et traitements			149 357,78	17,25	202 997,30	15,14	-53 640	-26,41	
Charges sociales			47 705,09	5,51	48 393,12	3,61	-688	-1,41	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 253,43	0,84	7 084,19	0,53	169	2,39	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			20,80	0,00	372,33	0,03	-352	-94,61	
Total des charges d'exploitation (II)			893 615,58	103,23	1 175 679,04	87,67	-282 064	-23,98	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			11 266,61	1,30	196 022,15	14,62	-184 756	-94,24	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances			97,48	0,01	79,61	0,01	18	22,78	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			97,48	0,01	79,61	0,01	18	22,78	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			7 506,54	0,87	5 659,37	0,42	1 847	32,64	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			7 506,54	0,87	5 659,37	0,42	1 847	32,64	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 409,06	-0,85	-5 579,76	-0,41	-1 830	-32,79	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 857,55	0,45	190 442,39	14,20	-186 585	-97,96	

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 790,99	0,28	-3 790	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			3 790,99	0,28	-3 790	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 204,79	0,14	18 016,65	1,34	-16 812	-93,31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 204,79	0,14	18 016,65	1,34	-16 812	-93,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 204,79	-0,13	-14 225,66	-1,05	13 021	91,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	398,00	0,05	27 564,00	2,06	-27 166	-98,55
Total des Produits (I+III+V+VII)	904 979,67	104,54	1 375 571,79	102,57	-470 592	-34,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	902 724,91	104,28	1 226 919,06	91,49	-324 195	-26,41
RÉSULTAT NET	2 254,76 <i>Bénéfice</i>	0,26	148 652,73 <i>Bénéfice</i>	11,08	-146 398	-98,47
Dont Crédit-bail mobilier			1 801,86	0,13	-1 801	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

OCTAVIA

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial	815 000,00		815 000,00	76,87
20700000000 Fonds commercial	815 000,00		815 000,00	76,87
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	93 540,90	18 540,12	75 000,78	7,07
21810000000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	69 118,97		69 118,97	6,52
21820000000 Matériel de transport	14 000,00		14 000,00	1,32
21830000000 Matériel de bureau	3 091,07		3 091,07	0,29
21840000000 MOBILIER	7 330,86		7 330,86	0,69
28181000000 Amortis. instal. gales, agenct. div		15 669,56	-15 669,56	-1,47
28182000000 Amortis Mat trans		958,34	-958,34	-0,08
28183000000 Amortis. matér.bureau et informat.		598,90	-598,90	-0,05
28184000000 AMORTIS. MOBILIER		1 313,32	-1 313,32	-0,11
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3 921,00		3 921,00	0,37
27103000000 PARTS CERP	561,00		561,00	0,05
27104000000 GIPHAR ACTIONS	3 360,00		3 360,00	0,32
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 312,16		11 312,16	1,07
27510000000 DEPOT GARANTI LOYER	11 312,16		11 312,16	1,07
TOTAL (I)	923 774,06	18 540,12	905 233,94	85,38
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	100 177,38		100 177,38	9,45
37100000000 STOCK MARCHANDISES	100 177,38		100 177,38	9,45
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	6 282,22		6 282,22	0,59
41110000000 Clients	6 282,22		6 282,22	0,59
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
40100000000 FRS COLLECTIFS				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 602,00		1 602,00	0,15
44400000000 ETAT - Impots sur les Bénéfice	1 602,00		1 602,00	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 409,10		3 409,10	0,32
44562000000 TVA déductible s/immobilisations	0,17		0,17	0,00

OCTAVIA

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
44566000000 TVA déductible s/aut.biens et sces	1 072,93		1 072,93	0,10
44567000000 Credit de TVA à reporter	1 736,00		1 736,00	0,16
44586000000 TVA / FNP	600,00		600,00	0,06
. Autres	9 626,99		9 626,99	0,91
46710000000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	8 650,71		8 650,71	0,82
46711000000 Charge Locat MONTANT CONTESTE	976,28		976,28	0,09
46714000000 FRAIS A REMBOURSER				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	33 697,14		33 697,14	3,18
51202000000 BNP	32 445,37		32 445,37	3,06
53100000000 Caisse	1 251,77		1 251,77	0,12
Charges constatées d'avance	210,00		210,00	0,02
48600000000 Charges constatées d'avance	210,00		210,00	0,02
TOTAL (II)	155 004,83		155 004,83	14,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 078 778,89	18 540,12	1 060 238,77	100,00

OCTAVIA

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 35 000,00)	35 000,00	3,30	35 000,00	2,97
10130000000 Capital souscrit-appelé, versé	35 000,00	3,30	35 000,00	2,97
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 500,00	0,33		
10610000000 Réserve légale	3 500,00	0,33		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	89 000,00	8,39		
10680000000 Autres réserves	89 000,00	8,39		
Report à nouveau	493,70	0,05	-55 659,03	-4,72
11000000000 Report à nouveau (solde crédit)	493,70	0,05		
11900000000 Report à nouveau (solde débiteur)			-55 659,03	-4,72
Résultat de l'exercice	2 254,76	0,21	148 652,73	12,63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	130 248,46	12,28	127 993,70	10,88
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires			100 000,00	8,50
16300000000 EMPRUNT OBLIGATAIRE CAVP			100 000,00	8,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	658 769,61	62,13	707 985,66	60,16
16410000000 EMPRUNT BNP	658 769,61	62,13	707 985,66	60,16
. Découverts, concours bancaires	23,84	0,00	23,84	0,00
51810000000 Banque - Intérêts courus à payer	23,84	0,00	23,84	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	85 460,88	8,06	68 095,06	5,79
45510000000 Associés - comptes courants	84 699,87	7,99	67 335,05	5,72
45580000000 Associés - intérêts courus	761,01	0,07	760,01	0,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 752,58	12,99	104 338,99	8,87
40100000000 FRS COLLECTIFS	134 152,58	12,65	104 338,99	8,87
40810000000 FNP	3 600,00	0,34		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	22 547,82	2,13	11 180,75	0,95
42100000000 Personnel - rémunérations dues	10 278,24	0,97	100,91	0,01
42820000000 Dettes provis. pr congés à payer	12 269,58	1,16	11 079,84	0,94
. Organismes sociaux	18 282,27	1,72	23 281,73	1,98
43100000000 Sécurité sociale	4 666,00	0,44	3 953,34	0,34

OCTAVIA

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (09 mois)	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)
43714000000 KLESIA ARRCO	1 424,31	1 147,66
43714100000 KLESIA PREVOYANCE	1 260,53	1 481,39
43820000000 Charges sociales s/congés à payer	4 907,83	4 128,34
43861000000 TNS	6 023,60	12 571,00
. Etat, impôts sur les bénéfices		27 564,00
44400000000 ETAT - Impôts sur les Bénéfice		27 564,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	706,51	1 643,29
44570000000 TVA Collectée	706,51	
44580000000 Régularisation de TVA collectée		788,82
44588000000 Régularisation TVA DEDUCTIBLE		854,47
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 446,80	651,00
44210000000 Prélèvements à la source (IR)	2 186,80	391,00
44860000000 Etat - autres charges à payer	260,00	260,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 000,00	4 000,00
46712000000 AVANCE PERMANENTE AGETIP	4 000,00	4 000,00
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	929 990,31	1 048 764,32
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 060 238,77	1 176 758,02

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises	865 675,70		865 675,70	100,00	1 206 853,94	89,99	-341 178	-28,26			
70710000000 RECETTES ESPECES	39 275,35		39 275,35	4,54	56 966,10	4,25	-17 691	-31,05			
70720000000 RECETTE CHEQUES	2 592,84		2 592,84	0,30	4 993,02	0,37	-2 401	-48,08			
70721000000 RECETTES CARTES BLEUE	182 894,04		182 894,04	21,13	261 639,53	19,51	-78 745	-30,09			
70730000000 RECETTES SUBROGATOIR	679 241,87		679 241,87	78,46	852 558,37	63,57	-173 317	-20,32			
70731000000 RECETTES EXONEREES					57 706,26	4,30	-57 706	-100,00			
70750000000 TVA COLLECTEE S/ VENTES	-38 328,40		-38 328,40	-4,42	-27 009,34	-2,00	-11 319	-41,90			
Production vendue biens											
Production vendue services					134 209,50	10,01	-134 209	-100,00			
70616000000 HONOR. VGP/TESTS ANTIG					134 209,50	10,01	-134 209	-100,00			
Chiffres d'Affaires Nets	865 675,70		865 675,70	100,00	1 341 063,44	100,00	-475 388	-35,44			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			11 149,31	1,29	6 453,04	0,48	4 696	72,77			
74001000000 ROSP GENERIQUE					742,75	0,06	-742	-100,00			
74004000000 ROSP TELETRANS			1 340,71	0,15	778,89	0,06	562	72,24			
74005000000 ROSP NUMERISATION			418,60	0,05	418,60	0,03		0,00			
74006000000 IND. ASTREINTE GARDE					950,00	0,07	-950	-100,00			
74007000000 RTR / RPPS					300,00	0,02	-300	-100,00			
74007500000 ROSP VITALE			1 189,00	0,14	1 189,00	0,09		0,00			
74007600000 ROSP ECHANGE.COM			201,00	0,02	200,00	0,01	1	0,50			
74011000000 COVID REMUNERATION CPAM					1 873,80	0,14	-1 873	-100,00			
74100000000 SUBVENTION			8 000,00	0,92			8 000	N/S			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 571,07	0,41	1 500,00	0,11	2 071	138,07			
79110000000 TRANSFERT DE CHARGES			3 571,07	0,41	1 500,00	0,11	2 071	138,07			
Autres produits			24 486,11	2,83	22 684,71	1,69	1 802	7,94			
75400000000 RISTOURNES PERCUES DES COOPERATIVES			24 382,50	2,82	22 662,81	1,69	1 720	7,59			
75800000000 Produits divers gestion courante			103,61	0,01	21,90	0,00	82	390,48			
Total des produits d'exploitation (I)			904 882,19	104,53	1 371 701,19	102,28	-466 819	-34,02			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			602 072,84	69,55	855 467,38	63,79	-253 395	-29,61			
60711000000 ACHATS EXO DIRECTS			7 890,71	0,91	21 771,13	1,62	-13 881	-63,75			
60713000000 ACHATS EXO CERP			220,00	0,03			220	N/S			
60714000000 ACHATS EXO GIPHAR			1 636,41	0,19			1 636	N/S			
60721000000 ACHATS 2.10 DIRECTS			53 415,39	6,17	75 880,57	5,66	-22 465	-29,60			
60723000000 ACHATS 2.10 CERP			79 673,61	9,20	74 480,67	5,55	5 193	6,97			
60724000000 ACHATS 2.10 GIPHAR			313 455,15	35,21	480 251,47	35,81	-166 796	-34,72			
60751000000 ACHATS 5.50 DIRECTS			8 682,41	1,00	13 515,46	1,01	-4 833	-35,75			
60753000000 ACHATS 5.5 CERP			7 158,98	0,83	12 324,05	0,92	-5 166	-41,91			
60754000000 ACHATS 5.50 GIPHAR			32 871,02	3,80	49 554,01	3,70	-16 683	-33,66			
60761000000 ACHATS 10.00 DIRECTS			8 487,88	0,98	9 882,44	0,74	-1 395	-14,11			
60763000000 ACHATS 10.00 CERP			1 981,47	0,23	3 112,14	0,23	-1 131	-36,33			
60764000000 ACHATS 10.00 GIPHAR			33 041,79	3,82	37 400,20	2,79	-4 359	-11,65			
60791000000 ACHATS 20.00 DIRECTS			19 930,35	2,30	26 745,50	1,99	-6 815	-25,47			
60793000000 ACHATS 20.00 CERP			7 781,78	0,90	10 915,59	0,81	-3 134	-28,70			
60794000000 ACHATS 20.00 GIPHAR			25 939,49	3,00	39 641,18	2,96	-13 702	-34,56			
60972100000 RRR 2.10 DIRECTS			-93,60	-0,00	-7,03	0,00	-86	N/S			
Variation de stock (marchandises)			-9 244,51	-1,06	-25 275,44	-1,87	16 031	63,43			
60370000000 Variat. stocks marchandises			-9 244,51	-1,06	-25 275,44	-1,87	16 031	63,43			
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			91 016,13	10,51	83 640,69	6,24	7 376	8,82			
60603000000 EDF GDF			1 457,21	0,17	5 354,54	0,40	-3 897	-72,78			

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)	%
60605000000 PETITS MATERIELS	2 090,84	0,24	2 778,77	0,21	-688	-24,76
60605100000 MATERIEL COVID			1 136,90	0,08	-1 136	-100,00
60606000000 PRODUITS D ENTRETIENS	407,16	0,05	311,64	0,02	96	30,87
60607000000 VETEMENTS DE TRAVAIL			211,50	0,02	-211	-100,00
60608000000 FOURNITURES DE BUREAU			1 183,78	0,09	-1 183	-100,00
60614000000 Gasoil	564,12	0,07			564	N/S
60633000000 Achats non stocks mat.fourn.	2 310,87	0,27			2 310	N/S
60640000000 Achats non stocks mat.fourn.	166,80	0,02			166	N/S
60681000000 ACHATS D'EMBALLAGES			280,59	0,02	-280	-100,00
61120000000 FRAIS GESTION AGETIP			347,48	0,03	-347	-100,00
61220000000 CEGELELEASE MAT.INF. FIN 30.09.21			1 801,86	0,13	-1 801	-100,00
61302000000 LOYER PHARMACIE	17 437,65	2,01	22 624,32	1,69	-5 187	-22,92
61302100000 LOYER PARKING	810,00	0,09	1 080,00	0,08	-270	-24,99
61351000000 GRENKE LOC MAT TLSV	630,00	0,07	840,00	0,06	-210	-24,99
61351500000 VITAL FRCE MAT.TELESURVEILLANCE	711,00	0,08	948,00	0,07	-237	-24,99
61352000000 LOCATIONS GIPHAR TECHNOLOGIES			66,52	0,00	-66	-100,00
61353000000 APPLE ABT ICLOUD	4,98	0,00			4	N/S
61353100000 MANGANELLI ABT CLOUD	77,33	0,01			77	N/S
61354000000 CEGELELEASE LOC MAT INFO LOGIREN	1 995,48	0,23			1 995	N/S
61357000000 LOCATIONS MAT MEDICAL	2 469,99	0,29	6 227,93	0,46	-3 758	-60,34
61400000000 Charges locatives & copropriété	1 854,00	0,21	2 512,26	0,19	-658	-26,18
61500000000 Entretien et réparations	6 293,60	0,73	2 569,49	0,19	3 724	144,96
61504000000 ENTRETIEN VOITURE	1 296,93	0,15			1 296	N/S
61510000000 MAINTENANCE	54,00	0,01	261,00	0,02	-207	-79,30
61530000000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 611,01	0,42	3 707,29	0,28	-96	-2,58
61600000000 Primes d'assurance	280,17	0,03	373,56	0,03	-93	-24,92
61610000000 ASSURANCES PHCIE / JURID.	1 468,85	0,17	1 447,61	0,11	21	1,45
61630000000 Assurance matériel de transpor	452,04	0,05			452	N/S
61750000000 ABT ISNTAGRAM	500,00	0,06			500	N/S
61810000000 Documentation générale	31,29	0,00	49,29	0,00	-18	-36,72
61820000000 ABONNEMENT XIRING	594,40	0,07			594	N/S
61850000000 FORMATIONS	252,00	0,03			252	N/S
62260000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	20 182,38	2,33	11 445,00	0,85	8 737	76,34
62261000000 HONORAIRES DIVERS	1 650,00	0,19			1 650	N/S
62270000000 Frais d'actes et contentieux	798,00	0,09			798	N/S
62320000000 DECORATIONS / FLEURS	534,66	0,06	718,53	0,05	-184	-25,62
62340000000 Cadeaux	64,00	0,01			64	N/S
62410000000 Transports sur achats	338,50	0,04	407,66	0,03	-69	-16,94
62510000000 Voyages et déplacements	5 113,54	0,59	542,45	0,04	4 571	843,36
62511000000 INDEMNITE KILOMETRIQUE	198,00	0,02	2 313,50	0,17	-2 115	-91,43
62570000000 Réceptions	6 558,31	0,76	4 071,61	0,30	2 487	61,09
62600000000 Frais postaux	108,14	0,01	42,61	0,00	66	157,14
62610000000 Frais de télécommunication	600,78	0,07	845,65	0,06	-245	-28,98
62781000000 Commission CB	945,43	0,11	298,73	0,02	647	217,11
62782000000 Frais Bancaires	544,91	0,06	663,40	0,05	-119	-17,94
62800000000 Cotisation	1 864,87	0,22	1 785,25	0,13	79	4,43
62810000000 Frais Grossistes	3 007,81	0,35	3 367,73	0,25	-360	-10,68
62881000000 LITIPHARMA	685,08	0,08	1 024,24	0,08	-339	-33,10
Impôts, taxes et versements assimilés	5 434,02	0,63	2 999,47	0,22	2 435	81,19
63330000000 Formation continue (organisme)	313,60	0,04	1 206,59	0,09	-893	-74,04
63350000000 Taxe d'apprentissage (verst libér.)	-159,34	-0,01	797,88	0,06	-956	-119,94
63511500000 CFE ET CVAE	1 141,00	0,13	995,00	0,07	146	14,67
63540000000 Droit d'enregistrement	198,76	0,02			198	N/S
63781000000 CSG CRDS DED	3 940,00	0,46			3 940	N/S
Salaires et traitements	149 357,78	17,25	202 997,30	15,14	-53 640	-26,41
64110000000 Salaires appointements	102 518,14	11,84	139 970,78	10,44	-37 452	-26,75
64111000000 Rémunération Pharmacien			36 116,37	2,69	-36 116	-100,00
64112000000 URSSAF Dirigeant			8 495,00	0,63	-8 495	-100,00
64114000000 CAVP Dirigeant			13 493,50	1,01	-13 493	-100,00
64116000000 AVIVA Retrai MADELIN DIRIGEANT	2 700,00	0,31	3 600,00	0,27	-900	-24,99

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)	%
64117000000 AVIVA Sante MADELIN DIRIGEANT	846,54	0,10	986,79	0,07	-140	-14,19
64117100000 UNIM Sante MADELIN DIRIGEANT	455,88	0,05	515,82	0,04	-60	-11,64
64120000000 Congés payés	1 189,74	0,14	-3 720,16	-0,27	4 909	131,96
64131000000 Prime Pouvoir d'achats	9 100,00	1,05	2 900,00	0,22	6 200	213,79
64140000000 Indemnités et avantages divers	867,48	0,10	639,20	0,05	228	35,68
64400000000 Rem du travail expl.	31 680,00	3,66			31 680	N/S
Charges sociales	47 705,09	5,51	48 393,12	3,61	-688	-1,41
64510000000 Cotisations à l'URSSAF	21 308,52	2,46	29 962,74	2,23	-8 654	-28,87
64540000000 Cotisations Pôle Emploi	4 065,12	0,47	5 546,00	0,41	-1 481	-26,69
64582000000 Charges Soc CP	779,49	0,09	-1 689,66	-0,12	2 468	146,12
64589000000 Cotisation KLESIA RET ARRCO	7 415,91	0,86	9 995,65	0,75	-2 580	-25,80
64589100000 Cotisation KLESIA PREVOYANCE	3 222,50	0,37	4 157,04	0,31	-935	-22,48
64600000000 Cotisations perso. exploitant	229,00	0,03			229	N/S
64610000000 Urssaf tns	-3 014,00	-0,34			-3 014	N/S
64620000000 Cipav	13 412,50	1,55			13 412	N/S
64750000000 Médecine du travail et pharmacie	286,05	0,03	421,35	0,03	-135	-32,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 253,43	0,84	7 084,19	0,53	169	2,39
68112000000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	7 253,43	0,84	7 084,19	0,53	169	2,39
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	20,80	0,00	372,33	0,03	-352	-94,61
65400000000 Pertes s/créances irrécouvrables			370,02	0,03	-370	-100,00
65800000000 Charges diverses gestion courante	20,80	0,00	2,31	0,00	18	900,00
Total des charges d'exploitation (II)	893 615,58	103,23	1 175 679,04	87,67	-282 064	-23,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 266,61	1,30	196 022,15	14,62	-184 756	-94,24
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances	97,48	0,01	79,61	0,01	18	22,78
76200000000 Produits autres immobilis.financ.	97,48	0,01	79,61	0,01	18	22,78
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	97,48	0,01	79,61	0,01	18	22,78
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	7 506,54	0,87	5 659,37	0,42	1 847	32,64
66110000000 Interet Emprunt OBLIGATAIRE	5 498,63	0,64	2 000,00	0,15	3 498	174,90
66111000000 Interet Emprunt BNP	2 006,91	0,23	2 899,36	0,22	-893	-30,79
66153000000 Interet CC ASSOCIES	1,00	0,00	760,01	0,06	-759	-99,86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	7 506,54	0,87	5 659,37	0,42	1 847	32,64
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-7 409,06	-0,85	-5 579,76	-0,41	-1 830	-32,79
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	3 857,55	0,45	190 442,39	14,20	-186 585	-97,96

OCTAVIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (09 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEP* GESTION			3 790,99	0,28	-3 790	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges			3 790,99	0,28	-3 790	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			3 790,99	0,28	-3 790	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 6718000000 Autres charges except. de gestion	1 204,79	0,14	18 016,65	1,34	-16 812	-93,31
6718100000 PERIMES	400,00	0,05	16 391,74	1,22	-15 991	-97,55
Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	804,79	0,09	1 624,91	0,12	-820	-50,48
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 204,79	0,14	18 016,65	1,34	-16 812	-93,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 204,79	-0,13	-14 225,66	-1,05	13 021	91,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	398,00	0,05	27 564,00	2,06	-27 166	-98,55
6951000000 IMPOTS SOCIETE 15 %	398,00	0,05	5 718,00	0,43	-5 320	-93,03
6951050000 IMPOTS SOCIETE 26.50 %			21 846,00	1,63	-21 846	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	904 979,67	104,54	1 375 571,79	102,57	-470 592	-34,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	902 724,91	104,28	1 226 919,06	91,49	-324 195	-26,41
RÉSULTAT NET	2 254,76	0,26	148 652,73	11,08	-146 398	-98,47
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier 6122000000 CEGELEASE MAT.INF. FIN 30.09.21			1 801,86	0,13	-1 801	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier			1 801,86	0,13	-1 801	-100,00

Soldes intermédiaires de gestion

OCTAVIA

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (9 mois)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises	865 676	1 206 854	1 090 418	-28,26	10,68
- Cout direct d'achat	598 502	853 967	890 274	-29,91	-4,07
+/- Variation du stock de marchandises	-9 245	-25 275	543	-63,41	N/S
Marge commerciale (I)	276 418	378 162	199 601		
Taux de marge commerciale	31,93 %	31,33 %	18,31 %		
+ Production vendue		134 210	129 895	100	3,32
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice		134 210	129 895		
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)		134 210	129 895		
Taux de marge brute sur production	%	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	276 418	512 372	329 496		
Taux de marge brute globale	31,93 %	38,21 %	27,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	91 016	83 641	76 603	8,82	9,19
Valeur ajoutée produite	185 402	428 731	252 894		
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	21,42 %	31,97 %	20,72 %		
+ Subventions d'exploitation	11 149	6 453	13 275	72,77	-51,38
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 434	2 999	2 471	81,19	21,37
- Salaires et traitements	149 358	202 997	172 088	-26,41	17,96
- Charges sociales	47 705	48 393	49 141	-1,41	-1,51
Excédent brut d'exploitation	-5 945	180 794	42 469		
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,69 %	13,48 %	3,48 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 253	7 084	4 203	2,39	68,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	24 486	22 685	8 707	7,94	160,54
- Autres charges de gestion courante	21	372	5 208	-94,34	-92,85
+ Transfert de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	11 267	196 022	41 766		
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	1,30 %	14,62 %	3,42 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	97	80		21,25	N/S
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	7 507	5 659	4 687	32,66	20,74
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	3 858	190 442	37 079		
Résultat courant / chiffre d'affaires	0,45 %	14,20 %	3,04 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 791		100	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 205	18 017	92 738	-93,30	-80,56
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel	-1 205	-14 226	-92 738		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	398	27 564		-98,55	N/S
Résultat Net Comptable	2 255	148 653	-55 659		
Résultat net / chiffre d'affaires	0,26 %	11,08 %	-4,56 %		

OCTAVIA

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (9 mois)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises	865 676	1 206 854	1 090 418	-28,26	10,68
7071000000 RECETTES ESPECES	39 275	56 966	54 691	-31,05	4,16
7072000000 RECETTE CHEQUES	2 593	4 993	4 627	-48,06	7,91
7072100000 RECETTES CARTES BLEUES	182 894	261 640	254 621	-30,09	2,76
7073000000 RECETTES SUBROGATOIRES	679 242	852 558	830 753	-20,32	2,62
7073100000 RECETTES EXONEREES		57 706		100	N/S
7075000000 TVA COLLECTEE S/ VENTES	-38 328	-27 009	-54 274	41,91	-50,23
- Cout direct d'achat	598 502	853 967	890 274	-29,91	-4,07
6071100000 ACHATS EXO DIRECTS	7 891	21 771	728	-63,74	N/S
6071300000 ACHATS EXO CERP	220		333	N/S	100
6071400000 ACHATS EXO GIPAR	1 636		5 393	N/S	100
6072100000 ACHATS 2.10 DIRECTS	53 415	75 881	87 270	-29,60	-13,04
6072300000 ACHATS 2.10 CERP	79 674	74 481	69 940	6,97	6,49
6072400000 ACHATS 2.10 GIPAR	313 455	480 251	517 435	-34,72	-7,18
6075100000 ACHATS 5.50 DIRECTS	8 682	13 515	20 589	-35,75	-34,35
6075300000 ACHATS 5.5 CERP	7 159	12 324	13 383	-41,90	-7,90
6075400000 ACHATS 5.50 GIPAR	32 871	49 554	49 130	-33,66	0,86
6076100000 ACHATS 10.00 DIRECTS	8 488	9 882	9 440	-14,10	4,68
6076300000 ACHATS 10.00 CERP	1 981	3 112	3 752	-36,33	-17,05
6076400000 ACHATS 10.00 GIPAR	33 042	37 400	34 626	-11,64	8,01
6079100000 ACHATS 20.00 DIRECTS	19 930	26 746	20 810	-25,47	28,52
6079300000 ACHATS 20.00 CERP	7 782	10 916	15 493	-28,70	-29,53
6079400000 ACHATS 20.00 GIPAR	25 939	39 641	42 126	-34,56	-5,89
6097100000 ???			-174		100
60972100000 RRR 2.10 DIRECTS	-94	-7		N/S	N/S
7911000000 TRANSFERT DE CHARGES	-3 571	-1 500		138,07	N/S
+/- Variation du stock de marchandises	-9 245	-25 275	543	-63,41	N/S
6037000000 Variat. stocks marchandises	-9 245	-25 275	543	-63,41	N/S
Marge commerciale (I)	276 418	378 162	199 601		
Taux de marge commerciale	31,93 %	31,33 %	18,31 %		
+ Production vendue		134 210	129 895	100	3,32
7061000000 ???			60 093		100
7061300000 ???			10 701		100
7061400000 ???			21 151		100
7061500000 ???			10 743		100
7061600000 HONOR. VGP/TESTS ANTIGENIQUES		134 209	27 208	100	393,27
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice		134 210	129 895		
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)		134 210	129 895		
Taux de marge brute sur production	%	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	276 418	512 372	329 496		
Taux de marge brute globale	31,93 %	38,21 %	27,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	91 016	83 641	76 603	8,82	9,19
6060300000 EDF GDF	1 457	5 355	2 910	-72,78	84,02
6060500000 PETITS MATERIELS	2 091	2 779	7 161	-24,75	-61,18
60605100000 MATERIEL COVID		1 137	111	100	924,32
6060600000 PRODUITS D ENTRETIENS	407	312	356	30,45	-12,35
6060700000 VETEMENTS DE TRAVAIL		212	103	100	105,83
6060800000 FOURNITURES DE BUREAU		1 184	716	100	65,36
6061400000 Gasoil	564			N/S	
6063000000 Achats non stocks mat.fourn.	2 311			N/S	
6064000000 Achats non stocks mat.fourn.	167			N/S	
6068100000 ACHATS D'EMBALLAGES		281	589	100	-52,28

OCTAVIA

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (9 mois)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
61120000000 FRAIS GESTION AGETIP		347		100	N/S
61220000000 CEGELEASE MAT.INF. FIN 30.09.21		1 802	3 754	100	-51,99
61302000000 LOYER PHARMACIE	17 438	22 624	22 624	-22,91	0,00
61302100000 LOYER PARKING	810	1 080		-24,99	N/S
61351000000 GRENKE LOC MAT TLSV	630	840	840	-24,99	0,00
61351500000 VITAL FRCE MAT.TELESURVEILLANCE	711	948	1 155	-24,99	-17,91
61352000000 LOCATIONS GIPHAR TECHNOLOGIES		67		100	N/S
61353000000 APPLE ABT ICLOUD	5			N/S	
61353100000 MANGANELLI ABT CLOUD	77			N/S	
61354000000 CEGELEASE LOC MAT INFO LOGIREN	1 995			N/S	
61357000000 LOCATIONS MAT MEDICAL	2 470	6 228	3 688	-60,33	68,87
61400000000 Charges locatives & copropriété	1 854	2 512	2 550	-26,18	-1,48
61500000000 Entretien et réparations	6 294	2 569	2 383	145,00	7,81
61504000000 ENTRETIEN VOITURE	1 297			N/S	
61510000000 MAINTENANCE	54	261	115	-79,30	126,96
61530000000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 611	3 707	3 965	-2,58	-6,50
61600000000 Primes d'assurance	280	374	425	-25,12	-11,99
61610000000 ASSURANCES PHCIE / JURID.	1 469	1 448	1 312	1,45	10,37
61630000000 Assurance matériel de transpor	452			N/S	
61750000000 ABT ISNTAGRAM	500			N/S	
61810000000 Documentation générale	31	49	243	-36,72	-79,83
61820000000 ABONNEMENT XIRING	594			N/S	
61850000000 FORMATIONS	252			N/S	
62260000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	20 182	11 445	11 400	76,34	0,39
62261000000 HONORAIRES DIVERS	1 650		2 813	N/S	100
62270000000 Frais d'actes et contentieux	798			N/S	
62320000000 DECORATIONS / FLEURS	535	719		-25,58	N/S
62330000000 ???			637		100
62340000000 Cadeaux	64		615	N/S	100
62410000000 Transports sur achats	339	408	239	-16,90	70,71
62510000000 Voyages et déplacements	5 114	542	5	843,54	N/S
62511000000 INDEMNITE KILOMETRIQUE	198	2 314		-91,43	N/S
62570000000 Réceptions	6 558	4 072	630	61,05	546,35
62600000000 Frais postaux	108	43	64	151,16	-32,80
62610000000 Frais de télécommunication	601	846	737	-28,95	14,79
62611000000 ???			420		100
62781000000 Commission CB	945	299	331	216,05	-9,66
62782000000 Frais Bancaires	545	663	749	-17,79	-11,47
62800000000 Cotisation	1 865	1 785	1 055	4,48	69,19
62810000000 Frais Grossistes	3 008	3 368	1 828	-10,68	84,25
62880000000 ???			82		100
62881000000 LITIPHARMA	685	1 024		-33,10	N/S
Valeur ajoutée produite	185 402	428 731	252 894		
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	21,42 %	31,97 %	20,72 %		
+ Subventions d'exploitation	11 149	6 453	13 275	72,77	-51,38
74001000000 ROSP GENERIQUE		743		100	N/S
74004000000 ROSP TELETRANS	1 341	779		72,14	N/S
74005000000 ROSP NUMERISATION	419	419		0,00	N/S
74006000000 IND. ASTREINTE GARDE		950	570	100	66,67
74007000000 RTR / RPPS		300		100	N/S
74007500000 ROSP VITALE	1 189	1 189		0,00	N/S
74007600000 ROSP ECHANGE.COM	201	200		0,50	N/S
74010000000 ???			12 705		100
74011000000 COVID REMUNERATION CPAM		1 874		100	N/S
74100000000 SUBVENTION	8 000			N/S	
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 434	2 999	2 471	81,19	21,37
63330000000 Formation continue (organisme)	314	1 207	915	-73,98	31,91
63350000000 Taxe d'apprentissage (verst libér.)	-159	798	763	-119,91	4,59
63381000000 ???			33		100
63511500000 CFE ET CVAE	1 141	995	760	14,67	30,92
63540000000 Droit d'enregistrement	199			N/S	
63781000000 CSG CRDS DED	3 940			N/S	
- Salaires et traitements	149 358	202 997	172 088	-26,41	17,96
64110000000 Salaires appointements	102 518	139 971	112 874	-26,75	24,01

OCTAVIA

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (9 mois)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
64111000000 Rémunération Pharmacien		36 116	34 586	100	4,42
64112000000 URSSAF Dirigeant		8 495	6 949	100	22,25
64114000000 CAVP Dirigeant		13 494	11 436	100	18,00
64116000000 AVIVA Retrai MADELIN DIRIGEANT	2 700	3 600	3 300	-24,99	9,09
64117000000 AVIVA Sante MADELIN DIRIGEANT	847	987	966	-14,17	2,17
64117100000 UNIM Sante MADELIN DIRIGEANT	456	516	423	-11,62	21,99
64120000000 Congés payés	1 190	-3 720	173	-131,98	N/S
64131000000 Prime Pouvoir d'achats	9 100	2 900	1 080	213,79	168,52
64140000000 Indemnités et avantages divers	867	639	301	35,68	112,29
64400000000 Rem du travail expl.	31 680			N/S	
- Charges sociales	47 705	48 393	49 141	-1,41	-1,51
64510000000 Cotisations à l'URSSAF	21 309	29 963	26 793	-28,87	11,83
64540000000 Cotisations Pôle Emploi	4 065	5 546	4 660	-26,69	19,01
64582000000 Charges Soc CP	779	-1 690	5 818	-146,08	-129,04
64586000000 ???			241		100
64589000000 Cotisation KLESIA RET ARRCO	7 416	9 996	8 153	-25,80	22,61
64589100000 Cotisation KLESIA PREVOYANCE	3 223	4 157	3 014	-22,46	37,92
64589200000 ???			70		100
64600000000 Cotisations perso. exploitant	229			N/S	
64610000000 Urssaf tns	-3 014			N/S	
64620000000 Cipav	13 413			N/S	
64750000000 Médecine du travail et pharmacie	286	421	391	-32,06	7,67
Excédent brut d'exploitation	-5 945	180 794	42 469		
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,69 %	13,48 %	3,48 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 253	7 084	4 203	2,39	68,55
68112000000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	7 253	7 084	4 203	2,39	68,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	24 486	22 685	8 707	7,94	160,54
75400000000 RISTOURNES PERCUES DES COOPERATIVES	24 383	22 663	8 672	7,59	161,34
75800000000 Produits divers gestion courante	104	22		372,73	N/S
75810000000 ???			35		100
- Autres charges de gestion courante	21	372	5 208	-94,34	-92,85
65400000000 Pertes s/créances irrécouvrables		370	5 207	100	-92,88
65800000000 Charges diverses gestion courante	21	2		950,00	N/S
65810000000 ???			1		100
+ Transfert de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	11 267	196 022	41 766		
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	1,30 %	14,62 %	3,42 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	97	80		21,25	N/S
76200000000 Produits autres immobilis. financ.	97	80		21,25	N/S
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					

OCTAVIA

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	du 01/04/2022 au 31/12/2022 (9 mois)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	7 507	5 659	4 687	32,66	20,74
6611000000 Interet Emprunt OBLIGATAIRE	5 499	2 000	1 858	174,95	7,64
6611100000 Interet Emprunt BNP	2 007	2 899	2 830	-30,76	2,44
6615300000 Interet CC ASSOCIES	1	760		-99,86	N/S
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	3 858	190 442	37 079		
Résultat courant / chiffre d'affaires	0,45 %	14,20 %	3,04 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 791		100	N/S
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEP' GESTION		3 791		100	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 205	18 017	92 738	-93,30	-80,56
6718000000 Autres charges except. de gestion	400	16 392	91 787	-97,55	-82,13
6718100000 PERIMES	805	1 625	951	-50,45	70,87
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel	-1 205	-14 226	-92 738		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	398	27 564		-98,55	N/S
6951000000 IMPOTS SOCIETE 15 %	398	5 718		-93,03	N/S
6951050000 IMPOTS SOCIETE 26.50 %		21 846		100	N/S
Résultat Net Comptable	2 255	148 653	-55 659		
Résultat net / chiffre d'affaires	0,26 %	11,08 %	-4,56 %		

Annexes 2023

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 09 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 060 238,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 254,76 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/05/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 815 000 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	815 000		815 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	815 000		815 000	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 923 774 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	815 000			815 000
Immobilisations corporelles	69 933	23 608		93 541
Immobilisations financières	12 942	2 291		15 233
TOTAL	897 876	25 899		923 774

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 18 540 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	11 287	7 253		18 540
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	11 287	7 253		18 540

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	815 000	0	815 000	Non amortiss.
Instal.gales, agencet, aménagt.div	69 119	15 670	53 449	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	14 000	958	13 042	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau	3 091	599	2 492	de 3 à 5 ans
Mobilier	7 331	1 313	6 018	5 ans
TOTAL	908 541	18 540	890 001	

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 32 442 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	11 312		11 312
Actif circulant & charges d'avance	21 130	21 130	
TOTAL	32 442	21 130	11 312

3.4 - Charges constatées d'avance = 210 E

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

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 35 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	35000	1,00	35 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	35000	1,00	35 000

4.2 - Etat des dettes = 929 990 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	658 793	65 870	333 108	259 816
Dettes financières diverses	85 461	85 461		
Fournisseurs	137 753	137 753		
Dettes fiscales & sociales	43 983	43 983		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 000	4 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	929 990	337 066	333 108	259 816

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 27 846 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	24
Emprunts & dettes financières div.	761
Fournisseurs	3 600
Dettes fiscales & sociales	23 461
Autres dettes	
TOTAL	27 846

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 865 676 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	865 676	100,00 %
TOTAL	865 676	100,00 %

OCTAVIA**ANNEXE**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 210 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	210
TOTAL	210

8.2 - Charges à payer = 27 846 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	24
Banque - intérêts courus à payer(51810000000)	24
Emprunts & dettes financières diverses :	761
Associés - intérêts courus(45580000000)	761
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 600
Fnp(40810000000)	3 600
Dettes fiscales et sociales :	23 461
Dettes provis. pr congés à payer(42820000000)	12 270
Charges sociales s/congés à payer(43820000000)	4 908
Tns(43861000000)	6 024
Etat - autres charges à payer(44860000000)	260
TOTAL	27 846

OCTAVIA**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/04/2022 au 31/12/2022

Des comptes annuels présenté en Euro

- Avec comptes substitués

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

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

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

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 060 239
Chiffre d'affaires hors taxes	865 676
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	2 255

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

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

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

SFECO

Fait à PARIS le 12/05/2023

Liasse 2023 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :		OCTAVIA																0 9						
Adresse de l'entreprise		124 124 BD SAINT DENIS 92400 COURBEVOIE																Durée de l'exercice précédent *		1 1 2				
Numéro SIRET *		8 8 2 6 3 8 7 0 3 0 0 0 1 8																Néant ☐ *						
																		Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 2				
																		Brut		Amortissements, provisions		Net		
																		1		2		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																AG					
		Fonds commercial (1)	AH																AI		815 000			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ																AK					
		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																AU		93 541 18 540 75 001			
		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																CV					
		Créances rattachées à des participations	BB																BC					
		Autres titres immobilisés	BD																BE		3 921 3 921			
		Prêts	BF																BG					
		Autres immobilisations financières *	BH																BI		11 312 11 312			
	TOTAL (II)		BJ																923 774		BK		18 540 905 234	
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		100 177 100 177			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV																BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX																BY		6 282 6 282			
		Autres créances (3)	BZ																CA		14 638 14 638			
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB																CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD																CE					
		Disponibilités	CF																CG		33 697 33 697			
		Charges constatées d'avance (3) *	CH																CI		210 210			
	Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ																155 005		CK		155 005
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW																						
Payables de remboursement des obligations (V)		CM																						
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO																1 078 779		1A		18 540 1 060 239		
Renvois : (1) Dont droit au bail :																		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilitations :																Stocks :		Créances :				

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		OCTAVIA		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 35 000...)	DA	35 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	89 000		
	Report à nouveau	DH	494		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 255		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	130 248		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	658 793		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	85 461		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	137 753		
	Dettes fiscales et sociales	DY	43 983		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	4 000		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	929 990			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 060 239		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	337 066		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	24			

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

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA 812 681	FB 52 994	FC 865 676
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF
		FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ 812 681	FK 52 994	FL 865 676
	Production stockée *			FM
	Production immobilisée *			FN
	Subventions d'exploitation			FO 11 149
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP 3 571
	Autres produits (1) (11)			FQ 24 486
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS 602 073
	Variation de stock (marchandises)*			FT (9 245)
	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 91 016
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX 5 434
	Salaires et traitements *			FY 149 358
	Charges sociales (10)			FZ 47 705
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions		GA 7 253
				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)			GE 21
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF 893 616
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			GG 11 267
opération 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 97	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GM	
	Différences positives de change		GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO	
	Total des produits financiers (V)		GP 97	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *		GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR 7 507	
	Différences négatives de change		GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT	
	Total des charges financières (VI)		GU 7 507	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			GV (7 409)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW 3 858	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		OCTAVIA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 205	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 205	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(1 205)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	398	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	904 980	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	902 725	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	2 255	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP	
			Crédit bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	3 571
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 10 628	A2	10 628
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9 10 628		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(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	
	Régularisation diverses				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
					1 205	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise OCTAVIA										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	815 000	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	64 781	KW		KX	4 338
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	14 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	5 153	LC		LD	5 269
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	69 933	LO		LP	23 608	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP	1 630	IR		IS	2 291		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	11 312	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	12 942	LR		LS	2 291		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	897 876	OH		OJ	25 899	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation per mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	815 000	IX	815 000	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers	IU		MM		MN	69 119	MO	69 119	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	14 000	MR	14 000	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	10 422	MU	10 422	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	93 541	NI	93 541	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	3 921	2D	1 630		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	11 312	2G	11 313		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	15 233	2H	12 943		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	923 774	ØM	921 484	

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

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

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 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						
10 TOTAUX						

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

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

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

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

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

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise OCTAVIA										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développements			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH		
TOTAL I			RK		RM		RN		RO		
Terrains			PI		PI		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	10 640	QE	5 030	QF		QG	15 670		
	Matériel de transport	QH		QI	958	QJ		QK	958		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	647	QM	1 265	QN		QO	1 912		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II			QU	11 287	QV	7 253	QW		QX	18 540	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	11 287	ØP	7 253	ØQ		ØR	18 540	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables	DOTATIONS				REPRISES						
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissements	M9	N1		N2	N3		N4		N5	N6	
Fonds commercial	RP	RQ		RR	RS		RT		RU	RV	
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8		P6	P7		P8		P9	Q1	
TOTAL I	RW	RX		RY	RZ		SB		SC	SD	
Terrains	Q2	Q3		Q4	Q5		Q6		Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1	R2		R3		R4	R5	
	Sur sol d'autrui	R7		R8	R9		S1		S2	S3	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6	S7		S8		S9	T1	
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4	T5		T6		T7	T8	
	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2	U3		U4		U5	U6	
	Matériel de transport	U8		U9	V1		V2		V3	V4	
	Mat. bureau et informat. mobilier	V6		V7	V8		V9		W1	W2	
	Emballages récup. et divers	W4		W5	W6		W7		W8	W9	
TOTAL II	X2		X3	X4	X5		X6		X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL				NM					NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ	NR	NS		NT		NU	NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW				Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (NW - NY)	NZ		
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise OCTAVIA

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	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF	
			UG	UH	
			UJ	UK	

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

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

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

DGFIP N°2057-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : **OCTAVIA**Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	11 312	UV		UW	11 312		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	6 282		6 282				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 602		1 602				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 409		3 409				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	9 627		9 627				
	Charges constatées d'avance			VS	210		210				
	TOTAUX			VT	32 442	VU	21 130	VV	11 312		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	24		24					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	658 770		65 846		333 108		259 816	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	137 753		137 753						
Personnel et comptes rattachés		8C	22 548		22 548						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	18 282		18 282						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	707		707					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 447		2 447					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	85 461		85 461						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 000		4 000						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	929 990	VZ	337 066		333 108		259 816		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	85 461				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	149 216	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : État préliminaire.

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

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise OCTAVIA		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *		Exercice N clos le 31/12/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	2 255
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	
	Amendes et pénalités						WJ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							
	Quote-part						WL	
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI						L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme							
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées aux taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						SU		
Zones d'entreprises * (activité exonérée)						SW		
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro						MS		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								
TOTAL I						WR	2 653	
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme							
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées au taux de 0 %							
	- imposées au taux de 19 %							
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
	- imputées sur les déficits antérieurs							
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :								
Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						2A		
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							
	Majoration d'amortissement *							
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)						K9	
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)						OV	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)						PP	
	Entreprises nouvelles (44 septies)						L2	
Société investissements immobilier cotées (art. 208C)						K3		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)						1F		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)						PC		
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)						L5		
Zone de restructuration de la défense (44 triennies)						PA		
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)						XC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 septies C)						PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)						X9	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)						YH	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)						YB	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)						YI	
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)						YJ		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)						YK		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)						YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
TOTAL II						XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI	2 653	
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) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	2 653	

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

Désignation de l'entreprise <u>OCTAVIA</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - 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 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	17 177
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A-2 :		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			

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2023

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(55 659)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	– Réserves légales	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	148 653		– Autres réserves	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE					
					Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	92 994		Report à nouveau	ZG	92 994				
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	92 994		
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				
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	25 908	XQ	25 990			
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	22 630			
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	42 395			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	91 016			
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	1 141			
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	4 293			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	5 434			
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY	38 193			
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	36 266			
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB	102 518			
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	– Numéro de centre agréé *				XP						
	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)										
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
RÉGIME DE GROUPE *	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe				JA						
	Plus-values à 15 %				JK						
	Plus-values à 19 %				JM						
	Groupe : résultat d'ensemble				JD						
	Plus-values à 15 %				JN						
Plus-values à 19 %				JP							
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH							
N° SIRET de la société mère du groupe				JJ							

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

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



DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
(7)		(8)	(9)	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	(10)
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
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) (2)							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)							
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

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

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

SFECO

Page 39

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA Néant ☒ *

1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 12,8 %

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

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) 1

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1			
	N 2			
	N 3			
	N 4			
	N 5			
	N 6			
	N 7			
	N 8			
	N 9			
	N 10			

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

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
		À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1					
	N 2					
	N 3					
	N 4					
	N 5					
	N 6					
	N 7					
	N 8					
	N 9					
	N 10					

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

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

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

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : OCTAVIA		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: OCTAVIA		Néant ☐	
Exercice ouvert le: 01/04/2022 et clos le: 31/12/2022		Données en nombre de mois 0 9	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	2,36
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	865 676
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	865 676
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	24 486
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	11 149
Variation positive des stocks		OD	9 245
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	44 880
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	609 070
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	59 883
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	82
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	21
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	669 056
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	241 500
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	241 500
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	865 676
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	2,36
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 4 / 2 0 2 2
Date de cessation		HR	3 1 / 1 2 / 2 0 2 2
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2023

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

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122022

N° SIRET

8 8 2 6 3 8 7 0 3 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

OCTAVIA

ADRESSE (voie)

124 124 BD SAINT DENIS

CODE POSTAL

92400

VILLE

COURBEVOIE

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

P1

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

0

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

P2

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

35000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance: Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance: Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

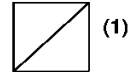
Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2023

N° de dépôt

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

EXERCICE CLOS LE 31122022

N° SIRET 88263870300018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE OCTAVIA

ADRESSE (voie) 124 124 BD SAINT DENIS

CODE POSTAL 92400 VILLE COURBEVOIE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

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

N° 2065-SD
2023RÉPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
FraternitéFormulaire à déposer
en double exemplaireFormulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01042022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social:	
OCTAVIA 124 124 BD SAINT DENIS 92400 COURBEVOIE				M&I : charles.antoinne.pharmacie@gmail.com	
SIRET 8 8 2 6 3 8 7 0 3 0 0 0 1 8				Ancienne adresse en cas de changement:	
Adresse du principal établissement:					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					
B ACTIVITÉ					
Activités exercées Commerce de détail de produits pharmaceutiques en magasin spécialisé					
Si vous avez changé d'activité, cocher la case					
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal				0	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %		2 653	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %			PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19 %			PV à long terme imposables à 0 %		
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies			Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		
Entreprise nouvelle, art. 44 septies			Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies			Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies		
			Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		
Société d'investissement immobilier cotée			Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		
			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)					
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre					
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée					
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE COALA					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr					
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:	
SFECCO 10 Rue des Nonnains d'Hyères 75004 PARIS				Tél:	
Tél: 0140069595					
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:				Date: 12052023 Lieu: COURBEVOIE	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire: NILAMEYOM Président	
Signature:					
Examen de conformité fiscale (ECF) x prestataire:				SFECCO 10 rue des Nonnains d'Hyères 75004 PARIS	

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2023

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres		b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾					c				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾					e				
					f				
					g				
					h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾					i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j				
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾					Total (a à h)				
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:					
				à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
1		2	3	4	5	6	7	8	
NILLAMEYOM CHARLES ANTOINE		35000	2022	31 680					
3 RUE DE MARIVAUX									
75002 PARIS									
NILLAMEYOM CHARLES ANTOINE		35000	2022	5 185					
3 RUE DE MARIVAUX									
75002 PARIS									
K DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES		à 0 %		à 15 %		à 19 %	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾		MVL T restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
		MVL T imputée sur les PVL T de l'exercice							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁶⁾		MVL T réalisée au cours de l'exercice							
		MVL T restant à reporter							
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									



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

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2023)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise OCTAVIA

du 01/04/2022

Adresse 124 124 BD SAINT DENIS 92400 COURBEVOIE

au 31/12/2022

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

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	CHATILLON Viviane Pharmacien				29 Av Flachat 92600 ASNIERES SUR SEINE			
2	ALI SAID Allaouia Préparatrice				468 rue Anatole France 91220 BRETIGNY SUR ORGE			
3	CALADO Autalia Conditionneuse				30 rue de la Berthie 95870 BEZONS			
4	GIRARD Sophie Préparateur				42 rue Denfert Rochereau 78200 MANTES LA JOLIE			
5	TOUTAIN Matthias Employé Gestion				3 rue de Marivaux 75002 PARIS			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
						aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	14 649			14 649				14 649
2	8 566			8 566				8 566
3	7 527			7 527				7 527
4	5 670			5 670				5 670
5	4 792			4 792				4 792
6								
7								
8								
9								
10								
**	41 203			41 203				41 203

**TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		64
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		6 558
Total		6 622

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2022 . . (total col.9 + total col.10) 10	47 825	- de l'exercice . 2022 . . 10	2 653
- de l'exercice précédent 10	158 139	- de l'exercice précédent 10	120 558
Nom et qualité du signataire		À COURBEVOIE, le 12/05/2023	
		Signature,	

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

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement
Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

OCTAVIA
124 124 BD SAINT DENIS 92400 COURBEVOIE
88263870300018
4773Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	2 653
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	31 875
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	2 653
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	2 653

l III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

(0)

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

LTENG219B4 (2023)
PAGE 2/3

OCTAVIA

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4 (2023)
PAGE 3/3

OCTAVIA

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.