

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00143

Numéro SIREN : 349 103 531

Nom ou dénomination : OKTAL

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/018274

Bilan conforme pour le 31/12/2022

N° 2050-SD 2022

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : ORTAL S.A.S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise 5 rue de Caulet 31300 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET* 34910353100092		Néant ☐						
		Exercice N clos le. 31/12/2022						
		Net 3						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC				
		CX	4 291 826	CQ	2 260 354	2 031 472		
		AF	169 254	AG	160 450	8 805		
		AH	45 735	AI	45 735			
		AJ		AK				
		AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO				
		AP		AQ				
		AR	11 404	AS	8 229	3 174		
		AT	772 411	AU	456 058	316 353		
		AV		AW				
		AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS		CT				
		CU	433 714	CV		433 714		
		BB		BC				
		BD		BE				
		BF	149 526	BG		149 526		
		BH	1 017	BI		1 017		
	TOTAL (II)		BJ	5 874 888	BK	2 930 826	2 944 061	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL		BM				
		BN		BO				
		BP		BQ				
		BR		BS				
		BT		BU				
	CRÉANCES	BV	7 777	BW		7 777		
		BX	1 971 088	BY	95 887	1 875 201		
		BZ	6 214 197	CA		6 214 197		
	DIVERS	CB		CC				
		CD		CE				
Comptes de régularisation	CF	760 775	CG		760 775			
	CH	23 837	CI		23 837			
	CJ	8 977 674	CK	95 887	8 881 788			
	CW							
	CM							
	CN	6 130			6 130			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	14 858 692	IA	3 026 713	11 831 979		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	95 887
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		OKTAL S.A.S		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	330 693	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	300 000	
	Report à nouveau			DH	2 417 318	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(322 961)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 825 050	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	598 690	
	Provisions pour charges			DQ	131 411	
	TOTAL (III)			DR	730 101	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	925 755	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	2 631 160	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	(840)	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 083 164	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 509 176	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	8 651	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	1 113 222	
TOTAL (IV)			EC	7 270 288		
Ecart de conversion passif *			ED	6 540		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	11 831 979		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
		Écart de réévaluation libre			1D	
		Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 345 373
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : OKTAL S.A.S						Néant ☐ *		
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	5 336 873	FH		FI	5 336 873	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 336 873	FK		FL	5 336 873	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	622 175	
	Subventions d'exploitation					FO	4 200	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	734 976	
	Autres produits (1) (11)					FQ	305 474	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 003 699	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	68 244	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 810 198	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	90 325	
	Salaires et traitements*					FY	1 794 705	
	Charges sociales (10)					FZ	792 014	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	549 837
		Sur immobilisations					GB	
		- dotations aux provisions					GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	598 690
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	6 713	
	Autres charges (12)					GF	7 710 725	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(707 026)		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	379 198	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	20 844	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	23 157	
	Différences positives de change					GN	98 061	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	521 260	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	18 558	
	Différences négatives de change					GS	108 362	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	126 920	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	394 340		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(312 686)		

(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)

N° 2053-SD 2022

Désignation de l'entreprise OKTAL S.A.S		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	58
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	25 467
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	25 525
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(10 275)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 540 208
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 863 169
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(322 961)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	84 786
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives 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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations Incorporelles						
Frais de développement	4 291 826,22	2 260 354,25	2 031 471,97	1 850 419,64	181 052,33	9,78
20311100 RD RDPSCN A000132	154 241,60		154 241,60	154 241,60		
20311200 RD RDSF A00106	76 123,68		76 123,68	76 123,68		
20311300 RD RDADS A00124	79 281,77		79 281,77	79 281,77		
20311400 RD OKSIM A00134/135	159 551,21		159 551,21	159 551,21		
20311500 RD SCPV A00148	104 755,00		104 755,00	104 755,00		
20311700 RD OKSIM2 A00542	66 876,00		66 876,00	66 876,00		
20311900 RD OKSIM3 A00810	126 901,80		126 901,80	126 901,80		
20312200 RD RAIL 2009	85 243,00		85 243,00	85 243,00		
20312300 R&D RAIL 2010 A01155-03/	135 549,81		135 549,81	135 549,81		
20312600 R&D RAIL 2011 A01155-09	224 031,00		224 031,00	224 031,00		
20312800 R&D OKSIMRAIL	177 614,00		177 614,00	177 614,00		
20313000 R&D FERRO A01942	67 173,00		67 173,00	67 173,00		
20313100 R&D WORKBENCH EO 20	6 696,00		6 696,00	6 696,00		
20313300 R&D WORKBENCH EM 20	82 397,46		82 397,46	82 397,46		
20313400 R&D SE WORKBENCH EO	72 913,00		72 913,00	72 913,00		
20313500 R&D IKKY15 2018	30 688,00		30 688,00	30 688,00		
20313600 R&D OkSyGen	2 641 789,89		2 641 789,89	2 019 614,89	622 175,00	30,81
28031120 AMORT RD A00106		76 123,68	-76 123,68	-76 123,68		
28031130 AMORT RD A00124		71 808,05	-71 808,05	-71 808,05		
28031140 AMORT RD A00134/135		159 551,21	-159 551,21	-159 551,21		
28031150 AMORT RD A00148 SCPV		104 755,00	-104 755,00	-104 755,00		
28031170 AMORT RD A00542		66 876,00	-66 876,00	-66 876,00		
28031190 AMORT RD OKSIM3 A00810		126 901,80	-126 901,80	-126 901,80		
28031300 AMORT RD SE AGETIM		154 241,60	-154 241,60	-154 241,60		
28031400 AMORT RD SE IR SENSOR		85 242,96	-85 242,96	-85 242,96		
28031600 AMORT RD SE FAST HWIL		135 549,72	-135 549,72	-135 549,72		
28031800 AMORT RD RAIL 2011 A01		224 030,88	-224 030,88	-224 030,88		
28032000 AMORT RD RAIL 2012 A01		71 543,52	-71 543,52	-71 543,52		
28032200 AMORT RD RAIL 2013 A01		26 334,72	-26 334,72	-26 334,72		
28032400 AMORT R&D WORKBENC		7 474,20	-7 474,20	-7 474,20		
28032600 AMORT R&D WORKBENC		79 734,76	-79 734,76	-79 734,76		
28032800 AMORT R&D SE_EM 2018		67 173,44	-67 173,44	-67 173,44		
28032900 AMORT R&D SE WORKBE		6 695,80	-6 695,80	-6 695,80		
28033100 AMORT RD FERRO 2017 A		82 397,41	-82 397,41	-65 917,92	-16 479,49	-25,00
28033200 AMORT RD A02136 SIMUL		24 550,52	-24 550,52	-18 412,92	-6 137,60	-33,33
28033300 AMORT RD INNO 2018 A02		58 330,52	-58 330,52	-43 747,92	-14 582,60	-33,33
28033400 AMORT RD OKSYGEN		631 038,46	-631 038,46	-227 115,48	-403 922,98	-177,85
Concessions, brevets et droits similaires	169 254,48	160 449,92	8 804,56	19 680,07	-10 875,51	-55,26
20500000 LOGICIELS	169 254,48		169 254,48	169 254,48		
28050000 AMORT LOGICIELS		160 449,92	-160 449,92	-149 574,41	-10 875,51	-7,27
Fonds commercial	45 734,83	45 734,83	0,00	0,00	0,00	
20700000 FONDS COMMERCIAL	45 734,83		45 734,83	45 734,83		
29070000 PROV DEPRECIATION IM		45 734,83	-45 734,83	-45 734,83		
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	11 403,62	8 229,15	3 174,47	5 017,06	-1 842,59	-36,73
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	11 403,62		11 403,62	11 403,62		
28150000 AMORT MATERIEL INDUS		8 229,15	-8 229,15	-6 386,56	-1 842,59	-28,85
Autres immobilisations corporelles	772 411,18	456 058,15	316 353,03	154 869,90	161 483,13	104,27
21810100 AGENCEMENTS DIVERS	33 077,24		33 077,24	33 077,24		
21820000 MATERIEL TRANSPORT T	61 419,16		61 419,16	63 932,96	-2 513,80	-3,93
21830100 MATERIEL INFORMATIQUE	623 117,79		623 117,79	393 898,04	229 219,75	58,19
21840100 MOBILIER TLSE	54 796,99		54 796,99	54 796,99		
28181100 AMORT AG AM TLSE		27 668,52	-27 668,52	-25 324,89	-2 343,63	-9,25
28183100 AMORT MAT INFORMATIQ		376 513,52	-376 513,52	-290 542,70	-85 970,82	-29,59
28184100 AMORT MOBILIER TLSE		17 382,03	-17 382,03	-11 034,78	-6 347,25	-57,52
28184500 AMORT MAT TRANSPORT		34 494,08	-34 494,08	-63 932,96	29 438,88	46,05
Avances et acomptes				8 853,52	-8 853,52	-100,00
23887000 OUTILLAGE A FINANCER				8 853,52	-8 853,52	-100,00

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur En %	
Immobilisations financières						
Autres participations	433 713,99		433 713,99	433 713,99	0,00	
26101022 TITRES AV SIMULATION	10 100,00		10 100,00	10 100,00		
26101027 TITRES SYDAC AUS LTD	0,63		0,63	0,63		
26101031 TITRES OKTAL USA	873,36		873,36	873,36		
26101052 TITRES OKTAL SE	422 740,00		422 740,00	422 740,00		
Prêts	149 526,33		149 526,33	149 526,33	0,00	
27480000 PARTICIP EFFORT CONS	149 526,33		149 526,33	149 526,33		
Autres immobilisations financières	1 017,13		1 017,13	26 484,13	-25 467,00	-96,16
27501000 CAUTIONS LOC BUREAU				25 467,00	-25 467,00	-100,00
27501094 DEPOTS GARANTIE RUE	1 017,13		1 017,13	1 017,13		
TOTAL (II)	5 874 887,78	2 930 826,30	2 944 061,48	2 648 564,64	295 496,84	11,16
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Avances et acptes versés sur cdes	7 777,00		7 777,00	15 183,16	-7 406,16	-48,78
40910000 ACPTES FOURNISS.VER	7 777,00		7 777,00	15 183,16	-7 406,16	-48,78
Créances						
Clients et comptes rattachés	1 971 087,99	95 886,68	1 875 201,31	1 567 878,13	307 323,18	19,60
41100000 CLIENTS	890 162,51		890 162,51	847 393,26	42 769,25	5,05
41100001 CLIENT SOGECLAIR AER	2 577,46		2 577,46		2 577,46	
41100008 CLIENT SERA INGENIERIE	2 122,62		2 122,62		2 122,62	
41100009 CLIENT AVIACOMP	7 075,39		7 075,39		7 075,39	
41100018 CLIENT MSB DESIGN	13 469,06		13 469,06		13 469,06	
41100022 CLIENTS AVS				28 450,88	-28 450,88	-100,00
41100023 MSB AEROSPACE LLC	1 141,26		1 141,26		1 141,26	
41100027 SYDAC PTY LTD	396 623,67		396 623,67	37 992,75	358 630,92	943,95
41100052 CLIENT OKTAL SE	4 565,04		4 565,04		4 565,04	
41101000 CLIENTS EXPORT	201 258,82		201 258,82	9 433,96	191 824,86	2033,34
41170000 CLIENTS RETENUES DE	290 070,04		290 070,04	288 772,74	1 297,30	0,45
41600000 CLIENTS DOUTEUX	95 886,68		95 886,68	95 886,68		
41810000 CLIENT FACTURE A ETABL	66 135,44		66 135,44	355 834,54	-289 699,10	-81,41
49100000 PROVISION CREANCES		95 886,68	-95 886,68	-95 886,68		
Autres créances	6 214 197,34		6 214 197,34	5 340 210,38	873 986,96	16,37
40150000 FOURNISSEUR ECART DE	6 539,69		6 539,69		6 539,69	
40800022 FSSEUR AVS FRE NON P				2 642,60	-2 642,60	-100,00
42500000 PERSONNEL ACOMPTES	4 000,00		4 000,00	1 000,00	3 000,00	300,00
42830000 TITRES RESTAURANT				4 295,69	-4 295,69	-100,00
43870000 CPAM	27 215,49		27 215,49	30 168,23	-2 952,74	-9,79
44562100 TVA S/IMMO R&D	124 435,00		124 435,00	193 714,79	-69 279,79	-35,76
44566600 TVA/ACHATS PRESTA 20%	55 493,11		55 493,11	68 557,57	-13 064,46	-19,06
44566700 TVA/ACHATS BIENS 20%				2 940,89	-2 940,89	-100,00
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	18 461,00		18 461,00	22 018,00	-3 557,00	-16,15
44571400 TVA COLLECTEE 19.6%	161,96		161,96	161,96		
44586000 TVA/FACTURES NON PAR	61 428,79		61 428,79	50 341,57	11 087,22	22,02
44860000 IMPOTS CHARGES A PAY				15 251,00	-15 251,00	-100,00
45110052 C/C DEP COUR OKTAL SE	203,91		203,91	203,91		
45111094 C/C DEP COUR SOG	9 032,53		9 032,53		9 032,53	
45121094 C/C TRESO SOGECLAIR				179 059,99	-179 059,99	-100,00
45123094 C/C TRESO SOGECLAIR	4 143 914,60		4 143 914,60	3 275 698,38	868 216,22	26,50
45124031 C/C TRESO OKTAL USA U	1 384,48		1 384,48	927,39	457,09	49,29
45125094 C/C TRESO SOGECLAIR	64 325,30		64 325,30	70 219,93	-5 894,63	-8,39
45130094 CCT D'INTEGRATION FIS	1 697 601,48		1 697 601,48	1 423 008,48	274 593,00	19,30
Divers						
Disponibilités	760 774,87		760 774,87	1 260 190,78	-499 415,91	-39,63
51210100 STE GENERALE CAD	174 615,60		174 615,60	860 268,03	-685 652,43	-79,70
51210200 STE GENERALE	31 923,53		31 923,53	47 615,45	-15 691,92	-32,96
51210300 C I C	1 761,44		1 761,44	74 604,14	-72 842,70	-97,64

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
51210400 LCL	130 848,32		130 848,32	184 728,64	-53 880,32	-29,17
51210500 BQUE COURTOIS	176 448,90		176 448,90	69 101,96	107 346,94	155,35
51210600 LCL USD	12 477,88		12 477,88	12 192,22	285,66	2,34
51211300 HSBC	230 776,89		230 776,89	1 038,53	229 738,36	22121,49
51212000 CARTE BLEUE ACHAT F.P	1 435,15		1 435,15	1 435,15		
51219700 SOCIETE GENERALE GBP	487,16		487,16	9 206,66	-8 719,50	-94,71
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	23 837,00		23 837,00	31 754,98	-7 917,98	-24,93
48600000 CHARGES CONSTATEES	14 077,00		14 077,00	27 896,38	-13 819,38	-49,54
48600001 CHARGES CONSTASTEES	8 600,00		8 600,00	3 858,60	4 741,40	122,88
48600094 CHARGES CONSTATEES	1 160,00		1 160,00		1 160,00	
TOTAL (III)	8 977 674,20	95 886,68	8 881 787,52	8 215 217,43	666 570,09	8,11
Ecart de conversion actif (VI)	6 130,02		6 130,02	23 157,00	-17 026,98	-73,53
47610000 ECART CONV DIMIN CRE	6 130,02		6 130,02		6 130,02	
47620000 ECART CONV AUGM DET				23 157,00	-23 157,00	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	14 858 692,00	3 026 712,98	11 831 979,02	10 886 939,07	945 039,95	8,68

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000 000,00	1 000 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	330 693,32	330 693,32	0,00	
10410000 PRIME EMISSION	330 693,32	330 693,32		
Réserve légale	100 000,00	100 000,00	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	100 000,00	100 000,00		
Autres réserves	300 000,00	300 000,00	0,00	
10680000 AUTRES RESERVES	300 000,00	300 000,00		
Report à nouveau	2 417 317,86	3 798 545,18	-1 381 227,32	-36,36
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	2 417 317,86	3 798 545,18	-1 381 227,32	-36,36
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-322 961,08	-1 381 227,32	1 058 266,24	76 62
TOTAL (I)	3 825 050,10	4 148 011,18	-322 961,08	-7,79
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	598 689,52	568 257,36	30 432,16	5,36
15130000 PROV PERTE A TERMINAISON	582 559,50	394 585,72	187 973,78	47,64
15155000 PROVISION POUR PERTES DE CHANGE	6 130,02	23 157,00	-17 026,98	-73,53
15180000 AUTRES PROV/RISQUES	10 000,00	150 514,64	-140 514,64	-93,36
Provisions pour charges	131 411,33	236 500,89	-105 089,56	-44,44
15300000 PROV IND FIN CARRIERE	131 411,33	236 500,89	-105 089,56	-44,44
TOTAL (III)	730 100,85	804 758,25	-74 657,40	-9,28
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	925 754,90	149 388,53	776 366,37	519,70
16400400 EMPRUNT BC 65K _	8 232,19	24 603,85	-16 371,66	-66,54
16400700 PRET REFINANCEMENT IMMO S120 BC 72K	36 373,25	50 712,68	-14 339,43	-28,28
16400800 EMPRUNT CIC 74K	59 374,03	74 000,00	-14 625,97	-19,76
16400900 EMPRUNT CIC 674K 19048199840107	591 798,43		591 798,43	
16401000 EMPRUNT HSBC 230K	230 000,00		230 000,00	
16884000 INTERETS COURUS /EMRUNTS	-23,00	72,00	-95,00	-131,94
Emprunts et dettes financières divers	2 631 159,74	201 812,01	2 429 347,73	1203,77
45111094 C/C DEP COUR SOG		772,97	-772,97	-100,00
45121094 C/C TRESO SOGECLAIR	2 430 120,70		2 430 120,70	
45124094 C/C TRESO SOGECLAIR USD	192 452,98	192 452,98		
45500400 C/C GIE SIMULAVIA	8 586,06	8 586,06		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	-839,98	11 421,61	-12 261,59	-107,35
41910000 CLIENTS AV&ACPT RECUS CDES	-839,98	11 421,61	-12 261,59	-107,35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 083 164,23	2 621 762,12	-1 538 597,89	-58,69
40100000 FOURNISSEURS	83 351,27	204 239,28	-120 888,01	-59,19
40100001 FSSEUR SOGECLAIR AEROSPACE SAS	14 837,76	12 381,70	2 456,06	19,84
40100008 FSSEUR SERA INGENIERIE		89 040,00	-89 040,00	-100,00
40100009 FSSEUR AVIACOMP	11 237,90	17 098,33	-5 860,43	-34,27
40100022 FSSEUR AVS		67 566,35	-67 566,35	-100,00
40100027 FSSEUR SYDAC AUSTRALIE	410 362,97	1 587 078,37	-1 176 715,40	-74,14
40100028 FSSEUR SYDAC UK	4 669,28	931,61	3 737,67	401,21
40100029 FSSEUR SYDAC INDE	18 686,26	29 414,58	-10 728,32	-36,47
40100094 FSSEUR SOGECLAIR	153 482,21	128 635,41	24 846,80	19,32
40120000 FOURNISSEURS CEE	10 379,12	6 762,00	3 617,12	53,49
40130000 FOURNISSEURS EXPORT	6 017,96	5 764,39	253,57	4,40
40150000 FOURNISSEUR ECART DE CHANGE		23 157,00	-23 157,00	-100,00
40800000 FSSEURS FACT NON PARV GESTAFF	106 066,70	183 887,89	-77 821,19	-42,32
40800008 FSSEUR SERA ING FRE NON PARV		1 468,33	-1 468,33	-100,00
40800027 FNP SYDAC AUSTRALIE		50 723,68	-50 723,68	-100,00
40810000 FSSEURS FACT NON PARV COMPTA	260 997,00	210 109,20	50 887,80	24,22

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
40810094 FACTURES NON PARVENUES SOGECLAIR	3 075,80	3 504,00	-428,20	-12,22
Dettes fiscalés et sociales	1 509 176,39	1 989 356,47	-480 180,08	-24,14
42100000 PERSONNEL REM DUES	113 368,76	101 783,20	11 585,56	11,38
42200000 COMITE ENTREPRISE	3 190,40	2 976,67	213,73	7,18
42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS	2 100,72	6 631,86	-4 531,14	-68,32
42820000 PROV DETTES /CP	156 395,00	186 189,00	-29 794,00	-16,00
42860000 CHARGES A PAYER/SALAIRES	82 274,11	91 376,24	-9 102,13	-9,96
43100000 URSSAF	76 562,68	68 041,83	8 520,85	12,52
43110100 URSSAF DETTES COVID	393 799,00	660 894,16	-267 095,16	-40,41
43712000 RETRAITE CPLT C ET NC	30 727,86	27 904,26	2 823,60	10,12
43712200 RETRAITE DETTES COVID	146 504,56	225 176,56	-78 672,00	-34,94
43714000 PREVOYANCE C ET NC	13 188,45	12 637,90	550,55	4,36
43715100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	10 809,92	10 339,23	470,69	4,55
43820000 CHARGES SUR CP	69 927,00	83 784,00	-13 857,00	-16,54
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	37 023,00	41 120,00	-4 097,00	-9,96
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	10 992,08	8 681,50	2 310,58	26,61
44310000 OPERATION PARTICULIERE AVEC L'ETAT		485,26	-485,26	-100,00
44571600 TVA COLLECTEE 20%	227 599,59	194 102,80	33 496,79	17,26
44572100 TVA S/IMMO R&D	124 435,00	193 714,79	-69 279,79	-35,76
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR	3 220,72	59 305,76	-56 085,04	-94,57
44860000 IMPOTS CHARGES A PAYER	2 159,00		2 159,00	
44860200 PROV TAXE APPRENTISSAGE	1 587,73		1 587,73	
44861000 PROV IMPOTS ET TAXES A PAYER	3 310,81	14 211,45	-10 900,64	-76,70
Autres dettes	8 651,38		8 651,38	
41100022 CLIENTS AVS	2 521,36		2 521,36	
41150000 CLIENT ECART DE CHANGE	6 130,02		6 130,02	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	1 113 221,72	960 428,90	152 792,82	15,91
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	1 113 221,72	960 428,90	152 792,82	15,91
TOTAL (IV)	7 270 288,38	5 934 169,64	1 336 118,74	22,52
Ecart de conversion passif (V)	6 539,69		6 539,69	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	11 831 979,02	10 886 939,07	945 039,95	8,68

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	5 336 873,45	4 626 523,66	710 349,79	15,35
70600000 PRODUCTION FACTUREE	3 843 635,33	3 353 702,51	489 932,82	14,61
70600001 PRODUCTION FACTUREE SGA-F	2 916,56		2 916,56	
70600008 PRESTATIONS SCES SERA INGENIERIE	2 409,32		2 409,32	
70600022 PRESTATIONS SCES AVS	74 641,54	214 750,87	-140 109,33	-65,24
70600052 PRODUCTION FACTUREE OKTAL SE	3 804,20		3 804,20	
70690000 PRODUCTION FACTUREE UE	64 249,93	36 439,45	27 810,48	76,32
70690009 PRODUCTION FACTUREE AVC	9 637,28		9 637,28	
70690100 PRODUCTION FACTUREE EXPORT	532 900,11	846 380,50	-313 480,39	-37,04
70690118 PRODUCTION FACTUREE MSB DESIGN	13 469,06		13 469,06	
70690123 PRODUCTION FACTUREE MSBA-LLC	1 141,26		1 141,26	
70690127 PRODUCTION FACTUREE SYDAC AUS	688 068,86	175 376,67	512 692,19	292,34
70800022 PRODUITS DIVERS AVS		707,00	-707,00	-100,00
70800052 PRODUITS DIVERS OKTAL SE		-833,34	833,34	100,00
70890027 PRODUITS DIVERS SYDAC AUS	100 000,00		100 000,00	
Chiffres d'affaires nets	5 336 873,45	4 626 523,66	710 349,79	15,35
Production immobilisée	622 175,00	968 573,98	-346 398,98	-35,76
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	622 175,00	968 573,98	-346 398,98	-35,76
Subvention d'exploitation	4 200,00	2 100,00	2 100,00	100,00
74090200 SUBVENTION EXPLOIT FCE EXONEREE	4 200,00	2 100,00	2 100,00	100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	734 975,66	92 796,00	642 179,66	692,03
78150000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	150 514,64	6 923,36	143 591,28	2074,01
78150100 REPRISE PROV IDR	105 089,56	53 461,93	51 627,63	96,57
78150200 REPRISE PROV PAT	394 585,72	4 240,06	390 345,66	9206,14
79100000 TRANSFERT CHARG EXPLOITATION		1 299,84	-1 299,84	-100,00
79110000 RBT FORMATION FAFIEC		700,00	-700,00	-100,00
79120000 INDEMNITES PREVOYANCE	84 785,74	26 170,81	58 614,93	223,97
Autres produits	305 474,44	323 464,72	-17 990,28	-5,56
75600000 GAIN CHANGE CREANCE DETTE COMMERC.	8 649,88	68 719,03	-60 069,15	-87,41
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N	646,93	10,02	636,91	6356,39
75800100 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N-1	21 584,63	1 479,67	20 104,96	1358,75
75810000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	274 593,00	253 256,00	21 337,00	8,43
Total des produits d'exploitation (I)	7 003 698,55	6 013 458,36	990 240,19	16,47
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	68 244,24	15 172,48	53 071,76	349,79
60810000 FRAIS DE TRANSPORT/AFFAIRE	68 244,24	15 114,06	53 130,18	351,53
60810001 FRAIS DE TRANSPORT/AFF SGAF		58,42	-58,42	-100,00
Autres achats et charges externes	3 810 197,81	4 109 736,21	-299 538,40	-7,29
60410100 ACHATS ETUDES PRESTATIONS	264 555,96	142 846,90	121 709,06	85,20
60410101 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SGA-F	4 657,50	12 900,00	-8 242,50	-63,90
60410108 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERA	2 570,91	88 531,01	-85 960,10	-97,10
60410109 ACHATS ETUDES PRESTATIONS AVC		7 526,78	-7 526,78	-100,00
60410122 ACHATS ETUDES PRESTATIONS AVS	31 535,62	14 185,35	17 350,27	122,31
60410127 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC AUS	462 243,58	342 704,17	119 539,41	34,88
60410128 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC UK	478,76	2 154,04	-1 675,28	-77,77
60410129 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC IND	125 175,27	343 535,68	-218 360,41	-63,56
60410300 ACHATS CAPACITAIRES	422 785,93	565 229,70	-142 443,77	-25,20
60410329 ACHATS CAPACITAIRES SYDAC INDE	9 135,81		9 135,81	
60490000 ACH DIVERS/AFF VENDUES	4 200,00	2 257,73	1 942,27	86,03
60490009 ACHATS DIV/AFF AVC		1 279,60	-1 279,60	-100,00
60490022 ACHATS DIV/AFF AVS		231,65	-231,65	-100,00
60510000 ACHATS MATERIELS ET EQUIPTS	1 082 684,25	1 074 709,18	7 975,07	0,74
60510008 ACHATS MATERIELS EQUIP SERA	234,36	9 794,52	-9 560,16	-97,61
60610000 ACHATS/REVENTES (FOURNITURES)	373 252,65	45 251,00	328 001,65	724,85
60610022 ACHATS/REVENTES (FOURNITURES) AVS	15 000,00	-1 154,66	16 154,66	1399,08
60620194 EDF REFACTORATION SOG RUE DE CAULET	23 101,01	17 908,13	5 192,88	29,00
60630000 PETIT EQUIPEMENT	13 380,21	8 087,12	5 293,09	65,45
60630009 PETIT EQUIPEMENT AVC	69,50	223,84	-154,34	-68,95
60640000 FOURNITURES BUREAU	1 106,62	3 129,08	-2 022,46	-64,63
60640100 FOURNITURES INFORMATIQUES	887,02	2 036,04	-1 149,02	-56,43

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
60640200 CARTES VISITES & PLAQUETTES	366,00		366,00	
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	69 081,10	52 703,40	16 377,70	31,08
61100001 SS TRAITANCE GENERALE SGAF		8 400,00	-8 400,00	-100,00
61100009 SOUS-TRAITANCE AVIACOMP	15 303,12	14 563,30	739,82	5,08
61100022 SOUS-TRAITANCE AVS	1 482,50		1 482,50	
61100027 SOUS - TRAITANCE SYDACAUS	12 519,22		12 519,22	
61100028 SOUS-TRAITANCE SYDAC UK	4 324,24		4 324,24	
61100094 PREST ADM SOGECLAIR	207 157,97	125 000,00	82 157,97	65,73
61150001 ACHAT S/TR GENERALE SGA-F	8 280,00	56 322,45	-48 042,45	-85,30
61320194 LOCATION IMMOBILIERE TLSE SOG	215 384,51	212 594,36	2 790,15	1,31
61350100 LOCATION VOITURE	2 904,18		2 904,18	
61350600 LOCATION COPIEUR FAX TLSE	2 139,88	2 139,84	0,04	0,00
61350700 LOCATION LICENCE/LOGICIEL	3 942,08	1 680,92	2 261,16	134,52
61511000 ENTRETIEN ET REP TLSE	896,90	3 248,36	-2 351,46	-72,39
61520100 NETTOYAGE BUREAUX TLSE	17 071,03	16 814,27	256,76	1,53
61520294 TX ENT REP SOGECLAIR	5 198,72	3 298,26	1 900,46	57,62
61550300 ENTRETIEN VOITURE DIVERS	2 918,84	9 146,22	-6 227,38	-68,09
61560000 MAINTENANCE MAT/LOG DIV	5 742,00	2 192,00	3 550,00	161,95
61560001 MAINTENANCE SGA-F	38 991,08	11 721,98	27 269,10	232,63
61560094 TX MAINTENANCE MAT INF SOGECLAIR	1 411,58	1 411,58		
61600200 ASSURANCE FLOTTE	6 307,00	4 713,00	1 594,00	33,82
61600400 ASSURANCE MULTIRISQUE	4 244,00	4 161,00	83,00	1,99
61600500 ASSURANCE TRANSPORT MDES	314,00	308,00	6,00	1,95
61600600 ASSURANCE MATERIEL	233,00	-313,60	546,60	174,30
61600800 ASSURANCE AUTO MISSION	371,00	364,00	7,00	1,92
61601400 ASSURANCE RAPATRIEMENT	491,00	983,56	-492,56	-50,08
61640100 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	14 506,00	16 293,00	-1 787,00	-10,97
61700027 ETUDE & RECHERCHES SYDAC AUSTRALIE		699 632,48	-699 632,48	-100,00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	6 060,18	5 461,47	598,71	10,96
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	28,00		28,00	
61850000 FRAIS COMMUNICATION	55,44		55,44	
61851000 COLLOQUES, SEMINAIRES, SALONS	12 649,07	150,00	12 499,07	8332,71
61860000 FRAIS DE FORMATION EXTERNE	11 385,00	2 880,00	8 505,00	295,31
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	14 484,32	7 462,50	7 021,82	94,09
62260000 HONORAIRES DIVERS	8 416,00	2 233,00	6 183,00	276,89
62260100 HONORAIRES TICKETS RESTAURANT	232,87	1 007,21	-774,34	-76,88
62260200 HONORAIRES CONSEILS JUR & FISCAL	3 023,00	7 426,17	-4 403,17	-59,29
62260294 HONORAIRES CONS JUR FISCAL SOGECLAIR		-2 438,06	2 438,06	100,00
62260300 HONORAIRES COMPTABLES & CAC	6 240,00	12 970,00	-6 730,00	-51,89
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	84,65	141,11	-56,46	-40,01
62310100 PUBLICITE & RELATIONS PUBLIQUES	892,46	892,46		
62330000 FOIRES EXPOSITIONS	3 083,04		3 083,04	
62341000 CADEAUX CLIENTELE		126,40	-126,40	-100,00
62420000 FRAIS DE TRANSPORT	1 756,36	751,03	1 005,33	133,86
62510000 DEPLACEMENT TECHNIQUE AFFAIRE	196 908,00	98 045,27	98 862,73	100,83
62510009 DEPLACEMENTS AVC		513,73	-513,73	-100,00
62570000 FRAIS RECEPTIONS SUR AFFAIRE	198,98	73,18	125,80	171,90
62570009 FRAIS RECEPTIONS AVC	1 858,40		1 858,40	
62570100 FRAIS RECEPTIONS EXTERNE N/FACT		68,60	-68,60	-100,00
62571000 FRAIS DE RECEPTION INTERNE	279,66	2 356,54	-2 076,88	-88,13
62600000 FRAIS POSTAUX	1 462,32	1 506,37	-44,05	-2,92
62610100 FRAIS TELECOMM TLSE	12 667,44	12 882,75	-215,31	-1,67
62610600 CONNEXION NET /MEDIATION/OBJECTIF M	5 766,37	5 759,86	6,51	0,11
62700000 SERVICES BANCAIRES	9,33	9,01	0,32	3,55
62780100 FRAIS COMMISSION COURTOIS	1 295,30	601,85	693,45	115,22
62780200 FRAIS COMMISSION CIC	1 321,64	171,90	1 149,74	668,84
62780300 FRAIS COMMISSION SG	3 224,52	4 369,86	-1 145,34	-26,21
62780600 FRAIS COMMISSION LCL	1 619,49	1 898,92	-279,43	-14,72
62780700 FRAIS COMMISSION - SYDAC	32 258,60		32 258,60	
62780800 FRAIS COMMISSION HSBC	1 149,00	353,00	796,00	225,50
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	3 152,46	4 030,84	-878,38	-21,79
62830000 FORMATION EXTERNE		5 590,00	-5 590,00	-100,00
62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL		1 696,00	-1 696,00	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	90 324,50	82 018,66	8 305,84	10,13
63180000 TAXE INSERTION HANDICAPES	2 518,00	2 518,00		
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	11 997,04	12 233,00	-235,96	-1,93
63330000 FORMATION CONTINUE	27 459,93	19 327,00	8 132,93	42,08
63511000 TAXE CVAE	13 088,00	12 787,00	301,00	2,35
63511100 TAXE CFE TOULOUSE	15 625,00	14 660,00	965,00	6,58
63512194 TAXE FONCIERE TLS SCI ALAN	17 627,04	18 019,00	-391,96	-2,18
63514000 TAXE VEHICULES SOCIETES	1 859,00	2 099,00	-240,00	-11,43

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
63540000 DROIT ENREGISTREMENT	150,49	375,66	-225,17	-59,94
Salaires et traitements	1 794 704,56	1 769 055,62	25 648,94	1,45
64110000 SALAIRES	1 603 140,35	1 640 314,30	-37 173,95	-2,27
64110200 PRIME DE VACANCES VERSEE	13 768,63	14 536,10	-767,47	-5,28
64110400 PRIMES BRUTES/MOBILITES ANNEE N	3 000,00	3 000,00		
64110500 PRIMES DE MOBILITE ANNEE N-1	2 400,00	1 441,00	959,00	66,55
64110600 REPRISE PROV ANNEE N-1	-96 836,78	-109 070,00	12 233,22	11,22
64110700 SALAIRES VARIABLES BRUTS ANNEE N	2 653,02		2 653,02	
64110900 MAINTIEN PREVOYANCE	48 098,45	22 850,40	25 248,05	110,49
64120000 CONGES PAYES	-29 794,00	9 262,93	-39 056,93	-421,65
64121000 VERSEMENT PRIMES N-1 EN N	39 982,24	70 126,00	-30 143,76	-42,99
64131000 PRIMES N VERSEES N	35 285,65	36 699,00	-1 413,35	-3,85
64142200 PROVISION SALAIRES VARIABLES	70 000,00	79 439,00	-9 439,00	-11,88
64142300 PROVISION PRIME VACANCES N	14 734,65	679,36	14 055,29	2068,90
64144000 IND NETTE FIN CONTRAT	95 653,91		95 653,91	
64145000 AVANTAGE EN NATURE	-7 494,48	-5 574,48	-1 920,00	-34,44
64145500 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	752,78	35 680,00	-34 927,22	-97,89
64149000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-639,86	-30 327,99	29 688,13	97,89
Charges sociales	792 014,30	773 173,53	18 840,77	2,44
64510000 URSSAF ASSEDI	589 978,70	601 590,49	-11 611,79	-1,93
64531000 RETRAITE COMP C ET NC	91 042,59	86 067,45	4 975,14	5,78
64581000 PREVOYANCE C ET NC	24 763,86	26 366,16	-1 602,30	-6,08
64582100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	24 414,50	26 086,68	-1 672,18	-6,41
64583000 PROVISION CHARGES CONGES PAYES	-13 857,00	-1 041,00	-12 816,00	-1231,12
64583300 PROVISION CHARGES SOCIALES N	37 023,00	41 120,00	-4 097,00	-9,96
64583400 PROVISION CS/ N-1	-41 120,00	-56 160,00	15 040,00	26,78
64710000 CARTE ORANGE PARTICIPATION 50%	1 618,63	2 314,09	-695,46	-30,05
64720000 VERST COMITE ENTREPRISE	6 051,38	2 827,54	3 223,84	114,02
64740000 VERS OEUVRES SOCIALES	919,88	1 414,20	-494,32	-34,95
64750100 MEDECINE TRAVAIL TLSE	3 680,00	3 280,00	400,00	12,20
64800100 TITRES RESTAURANT	34 157,76	39 307,92	-5 150,16	-13,10
64800294 AUTRES CHARGES PERSONNEL SOGECLAIR	33 341,00		33 341,00	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	549 836,95	343 099,37	206 737,58	60,26
68111000 DAP IMMOB INCORPORELLES	10 875,51	14 308,52	-3 433,01	-23,99
68111100 DOT AUX AMORT R&D	441 122,67	262 181,64	178 941,03	68,25
68112000 DAP IMMOB CORPORELLES	97 838,77	66 609,21	31 229,56	46,88
Pour risques et charges : dot. aux prov	598 689,52	516 710,72	81 978,80	15,87
68150000 DAP RISQUES ET CHARGES EXPLOIT	16 130,02	122 125,00	-105 994,98	-86,79
68150200 PROV POUR PAT	582 559,50	394 585,72	187 973,78	47,64
Autres charges	6 712,89	20 495,02	-13 782,13	-67,25
65600000 PERTE CHANGE CREANCE DETTE COMMER.	5 826,85	20 486,96	-14 660,11	-71,56
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE N	202,56	8,06	194,50	2413,15
65800100 CHARGES DIV GESTION COURANTE N-1	683,48		683,48	
Total des charges d'exploitation (II)	7 710 724,77	7 629 461,61	81 263,16	1,07
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-707 026,22	-1 616 003,25	908 977,03	56,25
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	379 197,78	246 457,42	132 740,36	53,86
76110052 REVENUS TITRES OKTAL SE	379 197,78	246 457,42	132 740,36	53,86
Autres intérêts et produits assimilés	20 843,86		20 843,86	
76300094 INTERETS C/C SOGECLAIR	20 801,05		20 801,05	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	42,81		42,81	
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 157,00		23 157,00	
78650000 REPRISES S/PROV CHARGES FINANCIERES	23 157,00		23 157,00	
Différences positives de change	98 061,13	44 007,58	54 053,55	122,83
76600000 GAINS DE CHANGE	98 061,13	44 007,58	54 053,55	122,83

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
Total des produits financiers (V)	521 259,77	290 465,00	230 794,77	79,46
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		1 032,00	-1 032,00	-100,00
68650000 DAP CHARGES FINANCIERES		1 032,00	-1 032,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	18 557,69	36 205,39	-17 647,70	-48,74
66110600 INTERETS EMPRUNT BC 65K_	33,34	194,62	-161,28	-82,87
66110700 FRAIS EMPRUNT BC PGE COVID 19 824K_		1 368,00	-1 368,00	-100,00
66110800 FRAIS EMPRUNT SG PGE COVID 19		678,00	-678,00	-100,00
66110900 FRAIS EMPRUNT BC 72K_	366,45	484,91	-118,46	-24,43
66111000 FRAIS EMPRUNT CIC 74K	397,07	4,78	392,29	8206,90
66111100 INTERETS EMPRUNT CIC 674K	4 338,54		4 338,54	
66150094 INTERETS C/C SOGECLAIR	13 422,29	772,34	12 649,95	1637,87
66160300 INTERETS DEBITEURS CIC		2,74	-2,74	-100,00
66410000 PERTE SUR CREANCES LIEES A DES PART		32 700,00	-32 700,00	-100,00
Différences négatives de change	108 361,94	18 451,68	89 910,26	487,27
66600000 PERTES CHANGE	108 361,94	18 451,68	89 910,26	487,27
Total des charges financières (VI)	126 919,63	55 689,07	71 230,56	127,91
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	394 340,14	234 775,93	159 564,21	67,96
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-312 686,08	-1 381 227,32	1 068 541,24	77,36

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 25/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital	15 250,00		15 250,00	
77520000 PCEA CORPORELLES	15 250,00		15 250,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	15 250,00		15 250,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	58,00		58,00	
67120000 PENALITES AMENDES	58,00		58,00	
Charges except. sur opérations en capital	25 467,00		25 467,00	
67560000 VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 467,00		25 467,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 525,00		25 525,00	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-10 275,00		-10 275,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 540 208,32	6 303 923,36	1 236 284,96	19,61
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 863 169,40	7 685 150,68	178 018,72	2,32
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-322 961,08	-1 381 227,32	1 058 266,24	76,62

S.A.S OKTAL

5 rue de Caulet
31300 TOULOUSE

ANNEXE

L'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de bilan avant répartition de 11 831 979 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 7 540 208 €, et dégage une perte de 322 961 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 17 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élément n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	INFORMATIONS			
		PRODUITES		NON PRODUITES	
		note n°	état fiscal	non signifi- catives	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES				
	Méthodes d'évaluation	1			
	Calcul des amortissements et des provisions	1			
	Dérogations				X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle				X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif immobilisé	2			
3	Etat des amortissements	2			
4	Etat des provisions	3			
5	Etat des échéances ces créances et des dettes	4			
6	Informations complémentaires sur :				
	<i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i>	4			
	<i>Réévaluation</i>				X
	<i>Frais d'établissement</i>				X
7	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>	1			
8	<i>Fonds commercial</i>	5			
9	<i>Intérêts immobilisés</i>				X
	<i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i>				X
	<i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i>				X
	<i>Avance aux dirigeants</i>				X
10	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	6			
11	<i>Composition du capital social</i>	7			
12	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i>	8			
	<i>Parts bénéficiaires</i>				X
	<i>Obligations convertibles</i>				X
13	<i>Résultat exceptionnel</i>	9			
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	10			
15	<i>Tableau de variation des Capitaux propres</i>	11			
16	<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	12			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
17	Engagements financiers	13			
	Dettes garanties par des sûretés réelles				X
	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires				X
18	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	14			
19	Rémunération des dirigeants				X
20	Effectif moyen	15			
21	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	16			
22	Liste des filiales et participations	17			
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux d'OKTAL SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

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

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Frais de développement

Les dépenses engagées inscrites en immobilisations, concernent des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets. Les amortissements débutent dès la fin du projet.

La durée d'amortissement est de 5 ans.

Le montant des amortissements de 2022 s'élève à 441 122.67 €.

Les dépenses de recherche et de développement comprennent le cas échéant :

- Le coût des matières et services consommés dans la recherche et le développement.
- La rémunération du personnel prenant part directement aux travaux de recherche et de développement et les frais connexes.
- L'amortissement du matériel et des installations, dans la mesure où ils sont utilisés pour la recherche et le développement.
- Une imputation raisonnable des frais généraux ; cette imputation se fait selon des formules semblables à celles qui sont utilisées pour l'imputation des frais généraux aux coûts de production des produits finis.
- L'amortissement d'éléments d'actifs incorporels, dans la mesure où ces derniers sont reliés à la recherche et au développement. C'est le cas des brevets ou des licences acquis auprès des tiers pour les besoins de la recherche et du développement.

Immobilisations incorporelles

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

éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 3 ans en linéaire).

Fonds commercial

Le fonds de commerce a été déprécié à 100% au cours de l'exercice 2017.

Immobilisations corporelles

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

Méthode d'amortissements

Les amortissements pratiqués, tant au niveau comptable que fiscal, sont représentatifs de l'amortissement économique ; en conséquence, il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Les plans d'amortissement pratiqués dans les comptes individuels sont maintenus en consolidation. Les durées d'amortissement qui ont été déterminées par le groupe sont les suivantes :

CATEGORIE	MODE	DUREE D'UTILITE
Frais de recherche et de développ.	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Titres Immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les contrats à long terme sont comptabilisés suivant la méthode de l'avancement en considérant les éléments suivants :

- le montant du contrat traité ou la prévision de vente,
- le calcul des coûts engagés (main d'œuvre évaluée au coût direct par catégorie de collaborateurs et consommations directes à leur prix d'achat) avec réestimation permanente de la terminaison des affaires,
- le calcul du taux d'avancement en pourcentage des coûts engagés par rapport aux coûts réestimés,
- le calcul de la production de l'exercice en fonction du taux d'avancement des affaires.

Les travaux en cours sont comptabilisés en factures à établir en pourcentage de leur avancement, déduction faite de la facturation émise à la clôture de l'exercice. Le cas échéant, les facturations afférentes à des travaux restant à faire sont enregistrées en produits constatés d'avance. Les contrats à exécution successive donnent lieu à l'enregistrement de factures à établir lorsque les prestations rendues n'ont pas été facturées à la clôture de l'exercice.

Lorsqu'une perte à terminaison est à prévoir sur une affaire, une provision est constituée indépendamment de l'avancement.

Evaluation des Stocks

Les stocks de produits intermédiaires et finis ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu. Ils sont principalement composés de stocks de licences et de matériels destinés à être revendu dans le cadre des contrats clients.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. En application du règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet 2015, les résultats de change sur les dettes et créances commerciales ont été enregistrés en résultat d'exploitation.

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE NOTE N°2**ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution : Cession/Sortie	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	3 884 641 €	622 175 €		4 506 816 €
Immob. Corporelles	565 963 €	248 626 €	30 773 €	783 815 €
Immob. Financières	609 724 €		25 467 €	584 257 €
	5 060 327 €	870 801 €	56 240 €	5 874 888 €
AMORTISSEMENTS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution : Cession/Sortie	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	1 968 806 €	451 998 €		2 420 804 €
Immob. Corporelles	397 222 €	97 839 €	30 773 €	464 287 €
Immob. Financières				
	2 366 028 €	549 837 €	30 773 €	2 855 091 €

ANNEXE NOTE N° 3**ETAT DES PROVISIONS**

NATURE DES PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Provisions pour pertes à terminaison	394 586 €	582 560 €	394 586 €	582 560 €
Provision pour perte de change	23 157 €	6 130 €	23 157 €	6 130 €
Provisions pour pensions et obligations similaires (1)	236 501 €		105 090 €	131 411 €
Provisions pour risques	150 515 €	10 000 €	150 515 €	10 000 €
Provisions pour dépréciation des stocks				
Provision pour immobilisation Incorporelle	45 735 €			45 735 €
Provisions pour dépréciation des comptes clients	95 887 €			95 887 €
	946 380 €	598 690 €	673 347 €	871 722 €

(1) Age de départ à la retraite : 67 ans, avec charges sociales. Taux d'actualisation TEC 10 à 3,02 %.

ANNEXE NOTE N° 4
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
● Prêts	149 526 €		149 526 €
● Autres	1 017 €		1 017 €
Créances de l'actif circulant			
● Créances clients et comptes rattachés	1 971 088 €	1 875 201 €	95 887 €
● Comptes Courants Groupe	5 916 258 €	5 157 115 €	759 143 €
● Etat et autres collectivités publiques	291 399 €	291 399 €	
● Autres	6 540 €	6 540 €	
● Charges constatées d'avance	23 837 €	23 837 €	
TOTAL	8 359 666 €	7 354 093 €	1 005 573 €

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF	
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
● A 1 an au maximum à l'origine			
● A plus d'1 an à l'origine	925 755 €	242 569 €	683 186 €
Emprunts et dettes financières - Divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 083 164 €	1 083 164 €	
Dettes fiscales et sociales	1 509 176 €	1 509 176 €	
Comptes courants Groupe	2 631 160 €	2 631 160 €	
Autres dettes	8 651 €	8 651 €	
Produits constatés d'avance	1 113 222 €	1 113 222 €	
TOTAL	7 271 128 €	6 587 942 €	683 186 €

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	66 135 €
Impôts produits à recevoir	0 €
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	66 135 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	370 140 €
Dettes fiscales et sociales	
Provisions Dettes/CP	156 395 €
Charges/ CP	69 927 €
Charges salariales à payer	82 274 €
Charges sociales à payer	37 023 €
Impôts charges à payer	7 058 €
TOTAL CHARGES A PAYER	722 817 €

CREANCES ET DETTES VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES

	CREANCES	DETTES
OKTAL SE	4 769 €	
OKTAL USA	1 384 €	
AV SIMULATION		2 521 €
SERA	2 123 €	
SOGECCLAIR AEROSPACE SAS	11 177 €	14 838 €
SOGECCLAIR	5 916 034 €	2 779 132 €
SYDAC AUSTRALIE	396 624 €	410 363 €
SYDAC INDE		18 686 €
AVIACOMP	7 075 €	11 238 €
SYDAC UK		4 669 €
MSB DESIGN	13 469 €	
MSB AEROSPACE LLC	1 141 €	
TOTAL	6 353 797 €	3 241 447 €

ANNEXE NOTE N° 5**FONDS COMMERCIAL**

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX AMORT.	DEPRECIATION	VALEUR NETTE AU BILAN
Droit au bail				
Eléments acquis du fonds de commerce				
Eléments du fonds de commerce reçus en apport	45 735 €	0%	45 735 €	0 €
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation				
TOTAL	45 735 €	0%	45 735 €	0 €

ANNEXE NOTE N° 6**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES
D'AVANCE**

	CHARGES	PRODUITS
Charges ou produits d'exploitation	23 837 €	1 113 222 €
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	23 837 €	1 113 222 €

ANNEXE NOTE N° 7**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions/parts sociales composant le capital au début de l'exercice	48 000	20,83 €
Actions/parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions/parts sociales annulées pendant l'exercice		
Actions/parts sociales composant le capital en fin d'exercice	48 000	20,83 €

ANNEXE NOTE N° 8**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS VIS-A-VIS DES ENTREPRISES
LIEES**

	CHARGES	PRODUITS
SOGECCLAIR	13 422 €	20 801 €
OKTAL SE		379 198 €
TOTAL	13 422 €	399 999 €

ANNEXE NOTE N° 9**RESULTAT
EXCEPTIONNEL**

Le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

● Cession immobilisations	15 250 €
● Amendes	-58 €
● VNC sur cession immobilisations	-25 467 €
TOTAL	-10 275 €

ANNEXE NOTE N° 10**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

REPARTITION	MONTANT OU %
1) Par secteur d'activité	
Automobilie et ferroviaire	93%
Aéronautique	7%
Industrie	0%
2) Par marché	
● France	74%
● Etranger	26%

ANNEXE NOTE N° 11**TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

	31/12/2021	AFFECTATION DU RESULTAT	DISTRIBUTIONS DIVIDENDES	AUTRES	31/12/2022
CAPITAL SOCIAL	1 000 000 €				1 000 000 €
PRIME EMISSION	330 693 €				330 693 €
RESERVE LEGALE	100 000 €				100 000 €
AUTRES RESERVES	300 000 €				300 000 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 381 227) €	1 381 227 €		(322 961) €	(322 961) €
REPORT A NOUVEAU	3 798 545 €	(1 381 227) €			2 417 318 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 865 238 €	0 €		(322 961) €	3 825 050 €

ANNEXE NOTE N° 12**VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

La société a été intégrée fiscalement à la société Mère Sogclair SA à compter du 1er janvier 2014.

La société OKTAL participe à l'impôt société du groupe à concurrence de l'impôt qu'elle aurait dû acquitter si elle n'était pas membre de l'intégration fiscale. Pour le calcul de cet impôt il sera tenu compte de tous les déficits antérieurs de la filiale qu'ils soient nés avant comme pendant l'intégration. Il en est de même pour les contributions additionnelles et la contribution sur les dividendes distribués.

La société mère reverse à sa filiale les crédits d'impôts qui lui reviennent notamment le crédit d'impôt recherche et le crédit d'impôt compétitivité emploi.

Le Crédit d'Impôt Recherche (CIR) a été comptabilisé pour l'exercice 2022 dans le compte courant d'intégration fiscale pour un montant total de 274 593 €.

ANNEXE NOTE N° 13**ENGAGEMENTS
FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Parent Company Guarantee (PCG)	567 169 €
Cautions sur marchés LCL	15 000 €
Avals et cautions	2 010 852 €
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés	
● Redevances de credit-bail mobilier restant à payer	
● Redevances de credit-bail immobilier restant à payer	
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT
Garanties de paiement reçues de la part de clients	0 €

ANNEXE NOTE N° 14**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE
D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
● A déduire l'année suivante						
→ Organic						
● A déduire ultérieurement						
→ Pertes à terminaison	98 646 €		46 994 €		145 640 €	
→ Provision client						
→ Provision pour retraite	59 125 €			26 272 €	32 853 €	
→ Provision pour risque client	25 000 €			25 000 €	0 €	
→ Provision pour perte latente			1 635 €		1 635 €	
Total	182 771 €		48 629 €	51 272 €	180 128 €	

Taux IS retenu pour calcul des impôts différés : 25 %

ANNEXE NOTE N° 15**EFFECTIF MOYEN**

Cadres	33
ETAM	2

TOTAL	35

ANNEXE NOTE N° 16**IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES**

S.A. SOGECLAIR
7 avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

SIRET : 33521826900025

Les états consolidés sont disponibles dans le document de référence sur le site internet
SOGECLAIR.com

ANNEXE NOTE N° 17
TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES FILIALES ET	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES APRES RESULTAT	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENU	VALEURS COMPTABLES DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES	C.A. H.T. DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES	OBSERVATIONS
				BRUTE	NETTE						
A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations											
1 - Filiales											
OKTAL SE	754 000 €	7 375 192 €	56,06%	422 740 €	422 740 €			3 633 306 €	#####		
OKTAL USA	883 €	-921 €	100,00%	873 €	873 €	1 384 €			-507 €		
SYDAC PTY LTD	640 410 €	1 096 693 €	100,00%	1 €	1 €			6 941 000 €	126 000 €		
A.V. SIMULATION	#####	#####	55,25%	10 100 €	10 100 €			11 989 903 €	-203 327 €		
2 - Participations											
B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											



Exco

Fiduciaire du Sud-Ouest

2 Rue des Feuillants
BP 97606
31076 Toulouse cedex 3

Certifié conforme par le Président



OKTAL S.A.S

5, Rue Caulet
31300 Toulouse

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022



2 Rue des Feuillants
BP 97606
31076 Toulouse cedex 3

À l'assemblée générale de la société OKTAL S.A.S,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société OKTAL S.A.S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel relatives à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L.823-12-1 du Code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable du chiffre d'affaires comptabilisé selon la méthode de l'avancement et de la constitution des pertes à terminaison.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission de commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L.823-12-1 du Code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité de Direction.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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



individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse, le 5 avril 2023

La Commissaire aux Comptes

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

Sandrine BOURGET



ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L.823-12-1 du Code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



ETATS FINANCIERS AU 31 décembre 2022

Bilan Actif

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/04/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	4 291 826	2 260 354	2 031 472	1 850 420
Frais de développement	169 254	160 450	8 805	19 680
Concession, brevets et droits similaires	45 735	45 735		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	4 506 816	2 466 539	2 040 277	1 870 100
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	11 404	8 229	3 174	5 017
Installations techniques, matériel et outillage industriel	772 411	456 058	316 353	154 870
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				8 854
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	783 815	464 287	319 528	168 740
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	433 714		433 714	433 714
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	149 526		149 526	149 526
Autres immobilisations financières	1 017		1 017	26 484
TOTAL immobilisations financières :	584 257		584 257	609 724
ACTIF IMMOBILISÉ	5 874 888	2 930 826	2 944 061	2 648 565
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	7 777		7 777	15 183
Créances clients et comptes rattachés	1 971 088	95 887	1 875 201	1 567 878
Autres créances	6 214 197		6 214 197	5 340 210
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	8 193 062	95 887	8 097 176	6 923 272
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	760 775		760 775	1 260 191
Charges constatées d'avance	23 837		23 837	31 755
TOTAL disponibilités et divers :	784 612		784 612	1 291 946
ACTIF CIRCULANT	8 977 674	95 887	8 881 788	8 215 217
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	6 130		6 130	23 157

TOTAL GÉNÉRAL

14 858 692

3 026 713

11 831 979

10 886 939

Bilan Passif

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/04/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		330 693	330 693
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	100 000	100 000
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		300 000	300 000
Report à nouveau		2 417 318	3 798 545
Résultat de l'exercice		(322 961)	(1 381 227)
TOTAL situation nette		3 825 050	4 148 011
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES		3 825 050	4 148 011
PRODUITS DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS			
AVANCES CONDITIONNÉES			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		598 690	568 257
Provisions pour charges		131 411	236 501
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		730 101	804 758
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		925 755	149 389
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 631 160	201 812
Emprunts et dettes financières divers			
TOTAL dettes financières :		3 556 915	351 201
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		(840)	11 422
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 083 164	2 621 762
Dettes fiscales et sociales		1 509 176	1 989 356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 651	
TOTAL dettes diverses :		2 600 992	4 611 119
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		1 113 222	960 429
DETTES		7 270 288	5 934 170
ECARTS DE CONVERSION PASSIF			
Ecarts de conversion passif		6 540	

TOTAL GÉNÉRAL

11 831 979

10 886 939

Compte de Résultat (Première Partie)

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/04/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 937 044	1 399 829	5 336 873	4 626 524
Chiffres d'affaires nets	3 937 044	1 399 829	5 336 873	4 626 524
Production stockée			622 175	968 574
Production immobilisée			4 200	2 100
Subventions d'exploitation			734 976	92 796
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			305 474	323 465
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 003 699	6 013 458
CHARGES EXTERNES			68 244	15 172
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 810 198	4 109 736
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes			3 878 442	4 124 909
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			90 324	82 019
CHARGES DE PERSONNEL			1 794 705	1 769 056
Salaires et traitements			792 014	773 174
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel			2 586 719	2 542 229
DOTATIONS D'EXPLOITATION			549 837	343 099
Dotations aux amortissements sur Immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			598 690	516 711
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 148 526	859 810
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			6 713	20 495
CHARGES D'EXPLOITATION			7 710 725	7 629 462
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(707 026)	(1 616 003)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/04/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(707 026)	(1 616 003)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	379 198	246 457
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 844	
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 157	
Différences positives de change	98 061	44 008
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	521 260	290 465
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 032
Intérêts et charges assimilées	18 558	36 205
Différences négatives de change	108 362	18 452
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	126 920	55 689
RÉSULTAT FINANCIER	394 340	234 776
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(312 686)	(1 381 227)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 250	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	15 250	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 467	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	25 525	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 275)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	7 540 208	6 303 923
TOTAL DES CHARGES	7 863 169	7 685 151
BÉNÉFICE OU PERTE	(322 961)	(1 381 227)

S.A.S OKTAL

5 rue de Caulet
31300 TOULOUSE

ANNEXE

L'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de bilan avant répartition de 11 831 979 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 7 540 208 €, et dégage une perte de 322 961 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 17 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élément n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	INFORMATIONS			
		PRODUITES	NON PRODUITES		
		note n°	état fiscal	non signifi- catives	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES				
	Méthodes d'évaluation	1			
	Calcul des amortissements et des provisions	1			
	Dérogations				X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle				X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif immobilisé	2			
3	Etat des amortissements	2			
4	Etat des provisions	3			
5	Etat des échéances ces créances et des dettes	4			
6	Informations complémentaires sur :				
	<i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i>	4			
	<i>Réévaluation</i>				X
	<i>Frais d'établissement</i>				X
7	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>	1			
8	<i>Fonds commercial</i>	5			
9	<i>Intérêts immobilisés</i>				X
	<i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i>				X
	<i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i>				X
	<i>Avance aux dirigeants</i>				X
10	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	6			
11	<i>Composition du capital social</i>	7			
12	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i>	8			
	<i>Parts bénéficiaires</i>				X
	<i>Obligations convertibles</i>				X
13	<i>Résultat exceptionnel</i>	9			
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	10			
15	<i>Tableau de variation des Capitaux propres</i>	11			
16	<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	12			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
17	Engagements financiers	13			
	Dettes garanties par des sûretés réelles				X
	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires				X
18	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	14			
19	Rémunération des dirigeants				X
20	Effectif moyen	15			
21	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	16			
22	Liste des filiales et participations	17			
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux d'OKTAL SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

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

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Frais de développement

Les dépenses engagées inscrites en immobilisations, concernent des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets. Les amortissements débutent dès la fin du projet.

La durée d'amortissement est de 5 ans.

Le montant des amortissements de 2022 s'élève à 441 122.67 €.

Les dépenses de recherche et de développement comprennent le cas échéant :

- Le coût des matières et services consommés dans la recherche et le développement.
- La rémunération du personnel prenant part directement aux travaux de recherche et de développement et les frais connexes.
- L'amortissement du matériel et des installations, dans la mesure où ils sont utilisés pour la recherche et le développement.
- Une imputation raisonnable des frais généraux ; cette imputation se fait selon des formules semblables à celles qui sont utilisées pour l'imputation des frais généraux aux coûts de production des produits finis.
- L'amortissement d'éléments d'actifs incorporels, dans la mesure où ces derniers sont reliés à la recherche et au développement. C'est le cas des brevets ou des licences acquis auprès des tiers pour les besoins de la recherche et du développement.

Immobilisations incorporelles

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

éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 3 ans en linéaire).

Fonds commercial

Le fonds de commerce a été déprécié à 100% au cours de l'exercice 2017.

Immobilisations corporelles

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

Méthode d'amortissements

Les amortissements pratiqués, tant au niveau comptable que fiscal, sont représentatifs de l'amortissement économique ; en conséquence, il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Les plans d'amortissement pratiqués dans les comptes individuels sont maintenus en consolidation. Les durées d'amortissement qui ont été déterminées par le groupe sont les suivantes :

CATEGORIE	MODE	DUREE D'UTILITE
Frais de recherche et de dévelop.	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Titres Immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les contrats à long terme sont comptabilisés suivant la méthode de l'avancement en considérant les éléments suivants :

- le montant du contrat traité ou la prévision de vente,
- le calcul des coûts engagés (main d'œuvre évaluée au coût direct par catégorie de collaborateurs et consommations directes à leur prix d'achat) avec réestimation permanente de la terminaison des affaires,
- le calcul du taux d'avancement en pourcentage des coûts engagés par rapport aux coûts réestimés,
- le calcul de la production de l'exercice en fonction du taux d'avancement des affaires.

Les travaux en cours sont comptabilisés en factures à établir en pourcentage de leur avancement, déduction faite de la facturation émise à la clôture de l'exercice.

Le cas échéant, les facturations afférentes à des travaux restant à faire sont enregistrées en produits constatés d'avance.

Les contrats à exécution successive donnent lieu à l'enregistrement de factures à établir lorsque les prestations rendues n'ont pas été facturées à la clôture de l'exercice.

Lorsqu'une perte à terminaison est à prévoir sur une affaire, une provision est constituée indépendamment de l'avancement.

Autres produits

Les autres produits d'un montant de 305 474 euros concernent essentiellement le crédit d'impôt recherche pour 274 593 euros.

Evaluation des Stocks

Les stocks de produits intermédiaires et finis ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu. Ils sont principalement composés de stocks de licences et de matériels destinés à être revendu dans le cadre des contrats clients.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. En application du règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet 2015, les résultats de change sur les dettes et créances commerciales ont été enregistrés en résultat d'exploitation.

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE NOTE N°2**ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution : Cession/Sortie	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	3 884 641 €	622 175 €		4 506 816 €
Immob. Corporelles	565 963 €	248 626 €	30 773 €	783 815 €
Immob. Financières	609 724 €		25 467 €	584 257 €
	5 060 327 €	870 801 €	56 240 €	5 874 888 €
AMORTISSEMENTS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution : Cession/Sortie	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	1 968 806 €	451 998 €		2 420 804 €
Immob. Corporelles	397 222 €	97 839 €	30 773 €	464 287 €
Immob. Financières				
	2 366 028 €	549 837 €	30 773 €	2 855 091 €

ANNEXE NOTE N° 3**ETAT DES PROVISIONS**

NATURE DES PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Provisions pour pertes à terminaison	394 586 €	582 560 €	394 586 €	582 560 €
Provision pour perte de change	23 157 €	6 130 €	23 157 €	6 130 €
Provisions pour pensions et obligations similaires (1)	236 501 €		105 090 €	131 411 €
Provisions pour risques	150 515 €	10 000 €	150 515 €	10 000 €
Provisions pour dépréciation des stocks				
Provision pour immobilisation Incorporelle	45 735 €			45 735 €
Provisions pour dépréciation des comptes clients	95 887 €			95 887 €
	946 380 €	598 690 €	673 347 €	871 722 €

(1) Age de départ à la retraite : 67 ans, avec charges sociales. Taux d'actualisation TEC 10 à 3,02 %.

ANNEXE NOTE N° 4**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
• Prêts	149 526 €		149 526 €
• Autres	1 017 €		1 017 €
Créances de l'actif circulant			
• Créances clients et comptes rattachés	1 971 088 €	1 875 201 €	95 887 €
• Comptes Courants Groupe	5 916 258 €	5 157 115 €	759 143 €
• Etat et autres collectivités publiques	291 399 €	291 399 €	
• Autres	6 540 €	6 540 €	
• Charges constatées d'avance	23 837 €	23 837 €	
TOTAL	8 359 666 €	7 354 093 €	1 005 573 €

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF	
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
• A 1 an au maximum à l'origine			
• A plus d'1 an à l'origine	925 755 €	242 569 €	683 186 €
Emprunts et dettes financières - Divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 083 164 €	1 083 164 €	
Dettes fiscales et sociales	1 509 176 €	1 509 176 €	
Comptes courants Groupe	2 631 160 €	2 631 160 €	
Autres dettes	8 651 €	8 651 €	
Produits constatés d'avance	1 113 222 €	1 113 222 €	
TOTAL	7 271 128 €	6 587 942 €	683 186 €

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	66 135 €
Impôts produits à recevoir	0 €
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	66 135 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	370 140 €
Dettes fiscales et sociales	
Provisions Dettes/CP	156 395 €
Charges/ CP	69 927 €
Charges salariales à payer	82 274 €
Charges sociales à payer	37 023 €
Impôts charges à payer	7 058 €
TOTAL CHARGES A PAYER	722 817 €

CREANCES ET DETTES VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES

	CREANCES	DETTES
OKTAL SE	4 769 €	
OKTAL USA	1 384 €	
AV SIMULATION		2 521 €
SERA	2 123 €	
SOGECCLAIR AEROSPACE SAS	11 177 €	14 838 €
SOGECCLAIR	5 916 034 €	2 779 132 €
SYDAC AUSTRALIE	396 624 €	410 363 €
SYDAC INDE		18 686 €
AVIACOMP	7 075 €	11 238 €
SYDAC UK		4 669 €
MSB DESIGN	13 469 €	
MSB AEROSPACE LLC	1 141 €	

TOTAL 6 353 797 € 3 241 447 €

ANNEXE NOTE N° 5**FONDS COMMERCIAL**

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX AMORT.	DEPRECIATION	VALEUR NETTE AU BILAN
Droit au bail				
Eléments acquis du fonds de commerce				
Eléments du fonds de commerce reçus en apport	45 735 €	0%	45 735 €	0 €
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation				
TOTAL	45 735 €	0%	45 735 €	0 €

ANNEXE NOTE N° 6**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES
D'AVANCE**

	CHARGES	PRODUITS
Charges ou produits d'exploitation	23 837 €	1 113 222 €
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	23 837 €	1 113 222 €

ANNEXE NOTE N° 7**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions/parts sociales composant le capital au début de l'exercice	48 000	20,83 €
Actions/parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions/parts sociales annulées pendant l'exercice		
Actions/parts sociales composant le capital en fin d'exercice	48 000	20,83 €

ANNEXE NOTE N° 8**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS VIS-A-VIS DES ENTREPRISES
LIEES**

	CHARGES	PRODUITS
SOGECCLAIR	13 422 €	20 801 €
OKTAL SE		379 198 €
TOTAL	13 422 €	399 999 €

ANNEXE NOTE N° 9**RESULTAT
EXCEPTIONNEL**

Le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

● Cession immobilisations	15 250 €
● Amendes	-58 €
● VNC sur cession immobilisations	-25 467 €
TOTAL	-10 275 €

ANNEXE NOTE N° 10**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

REPARTITION	MONTANT OU %
1) Par secteur d'activité	
Automobile et ferroviaire	93%
Aéronautique	7%
Industrie	0%
2) Par marché	
● France	74%
● Etranger	26%

ANNEXE NOTE N° 11**TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

	31/12/2021	AFFECTATION DU RESULTAT	DISTRIBUTIONS DIVIDENDES	AUTRES	31/12/2022
CAPITAL SOCIAL	1 000 000 €				1 000 000 €
PRIME EMISSION	330 693 €				330 693 €
RESERVE LEGALE	100 000 €				100 000 €
AUTRES RESERVES	300 000 €				300 000 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 381 227) €	1 381 227 €		(322 961) €	(322 961) €
REPORT A NOUVEAU	3 798 545 €	(1 381 227) €			2 417 318 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 865 238 €	0 €		(322 961) €	3 825 050 €

ANNEXE NOTE N° 12**VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

La société a été intégrée fiscalement à la société Mère Sogclair SA à compter du 1er janvier 2014.

La société OKTAL participe à l'impôt société du groupe à concurrence de l'impôt qu'elle aurait dû acquitter si elle n'était pas membre de l'intégration fiscale. Pour le calcul de cet impôt il sera tenu compte de tous les déficits antérieurs de la filiale qu'ils soient nés avant comme pendant l'intégration. Il en est de même pour les contributions additionnelles et la contribution sur les dividendes distribués.

La société mère reverse à sa filiale les crédits d'impôts qui lui reviennent notamment le crédit d'impôt recherche et le crédit d'impôt compétitivité emploi.

Le Crédit d'Impôt Recherche (CIR) a été comptabilisé pour l'exercice 2022 dans le compte courant d'intégration fiscale pour un montant total de 274 593 €.

ANNEXE NOTE N° 13**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Parent Company Guarantee (PCG)	567 169 €
Cautions sur marchés LCL	15 000 €
Avals et cautions	2 010 852 €
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés	
• Redevances de credit-bail mobilier restant à payer	
• Redevances de credit-bail immobilier restant à payer	
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT
Garanties de paiement reçues de la part de clients	0 €

ANNEXE NOTE N° 14**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
• A déduire l'année suivante						
→ Organic						
• A déduire ultérieurement						
→ Pertes à terminaison	98 646 €		46 994 €		145 640 €	
→ Provision client						
→ Provision pour retraite	59 125 €			26 272 €	32 853 €	
→ Provision pour risque client	25 000 €			25 000 €	0 €	
→ Provision pour perte latente			1 635 €		1 635 €	
Total	182 771 €		48 629 €	51 272 €	180 128 €	

Taux IS retenu pour calcul des Impôts différés : 25 %

ANNEXE NOTE N° 15**EFFECTIF MOYEN**

Cadres	33
ETAM	2

TOTAL	35

ANNEXE NOTE N° 16**IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES**

S.A. SOGECLAIR
7 avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

SIRET : 33521826900025

Les états consolidés sont disponibles dans le document de référence sur le site internet
SOGECLAIR.com

ANNEXE NOTE N° 17
TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES FILIALES ET	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES APRES RESULTAT	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENU	VALEURS COMPTABLES DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES	C.A. H.T. DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES	OBSERVATIONS
				BRUTE	NETTE						
A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations											
1 - Filiales											
OKTAL SE	754 000 €	7 375 192 €	56,06%	422 740 €	422 740 €			3 633 306 €	#####		
OKTAL USA	883 €	-921 €	100,00%	873 €	873 €	1 384 €			-507 €		
SYDAC PTY LTD	640 410 €	1 096 693 €	100,00%	1 €	1 €			6 941 000 €	126 000 €		
A.V. SIMULATION	#####	#####	55,25%	10 100 €	10 100 €			11 989 903 €	-203 327 €		
2 - Participations											
B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											

OKTAL SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 5 rue de Caulet – 31300 TOULOUSE
349.103.531 RCS TOULOUSE
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES ORDINAIRES DU 13 AVRIL 2023

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022**

L'an deux mille vingt-trois le 13 avril, à 10 heures,

Les associés de la société OKTAL SAS, société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros divisé en 48.000 actions ordinaires, immatriculée au RCS de TOULOUSE sous le numéro 349.103.531, se sont réunis au siège social de la société SOGECLAIR sis au 7 avenue Albert Durand à BLAGNAC (31700), en vue de prendre des décisions collectives ordinaires, sur convocation faite par le Comité de Direction, dans les formes et conditions des statuts.

Sont présents :

- ❖ Monsieur Philippe ROBARDEY, agissant en qualité de Président Directeur Général de la société SOGECLAIR SA, dont le siège social est 7 Avenue Albert Durand 31703 BLAGNAC, RCS Toulouse 335.218.269, Propriétaire de 47.040 actions.
- ❖ Monsieur Jean LATGER, Propriétaire de 960 actions,

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par les associés en entrant en séance. La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 48.000 actions sur les 48.000 actions composant le capital et ayant le droit de vote.

La société SOGECLAIR représentée par Monsieur Olivier Pédron, Président du Comité de Direction, représentant légal de la Société, présent à la réunion, élu par la collectivité des associés, préside la réunion (le "**Président**").

Madame Anaïck Bourice, présente à la réunion, est désignée secrétaire.

Est également présent :

- EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST représentée par Monsieur Guillaume Martin, Commissaire aux Comptes.

Le Président dépose sur le bureau et met à disposition de la collectivité des associés :

- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Une copie de la lettre de convocation adressée aux associés,
- La copie de la lettre de convocation adressée sous pli recommandé au Commissaire aux comptes, accompagnée de l'avis de réception,
- La feuille de présence.

Pour être soumis à la collectivité des associés, sont également déposés :

- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
- L'inventaire de l'actif et du passif de la société au 31 décembre 2022,
- Le rapport de gestion du comité de direction,
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Le rapport sur les conventions réglementées,
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les associés ont eu la faculté d'exercer, préalablement à la réunion, leur droit de communication, selon les dispositions du Code de commerce et des statuts, ce dont la collectivité des associés lui donne acte.

Il déclare également que tous les documents et renseignements prévus par les statuts ont, conformément auxdits statuts, été joints aux convocations, ce dont la collectivité des associés lui donne acte.

Le Président rappelle que la collectivité des associés est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- ❖ Rapport de gestion du Comité de Direction sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- ❖ Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- ❖ Rapport sur les conventions réglementées,
- ❖ Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- ❖ Affectation du résultat,
- ❖ Approbation des conventions réglementées,
- ❖ Renouvellement du mandat du Président, également membre du Comité de Direction,
- ❖ Renouvellement des mandats des membres du Comité de Direction,
- ❖ Pouvoirs à conférer.

Puis Monsieur le Président donne lecture du rapport de gestion du Comité de Direction et présente aux associés les comptes annuels.

Lecture est ensuite donnée du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, et du rapport sur les conventions réglementées établi conjointement par le Président et le Comité de Direction.

Un large échange de vues s'instaure entre les associés.

Après quoi, personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES

La Collectivité des Associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Comité de Direction, du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, lesdits comptes, établis et arrêtés par le Comité de Direction, se soldant par un report à nouveau de 2 417 317,86 Euros et une perte nette de 322 961,08 Euros, approuve l'inventaire, ces comptes ainsi que les opérations traduites par eux ou résumées dans le rapport de gestion.

Elle approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 18 782 Euros et l'impôt correspondant de 4695,50 Euros.

La Collectivité des Associés donne en conséquence au Président et au Comité de Direction quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice approuvé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Comité de Direction, la collectivité des associés décide l'affectation suivante du report à nouveau et du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

Origine

❖ Report à nouveau	2.417.317,86 €
❖ Résultat de l'exercice : perte de	- 322.961,08 €

Affectation

❖ Aux Associés, à titre de distribution de dividendes.....	336 000 €
Soit un dividende de 7 € par action	
❖ Report à nouveau	1 758 356,78 €
Ainsi porté de -322 961,08 € à 1 758 356,78 €	

<u>Totaux</u>	<u>2.094.356,78 €</u>	<u>2.094.356,78 €</u>
----------------------	------------------------------	------------------------------

La collectivité des associés, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, reconnaît en outre que les distributions de dividendes suivantes sont intervenues durant les trois derniers exercices :

Exercice	Montant global éligible à la réfaction de l'article 158-3 du CGI		Montant global non éligible à la réfaction de l'article 158-3 du CGI	Revenu global par titre
	Dividendes	Autres revenus distribués		
31/12/2019	0,00 €	Néant	0,00 €	0,00 €
31/12/2020	6.720,00 €	Néant	329.280,00 €	7,00 €
31/12/2021	0,00 €	Néant	0,00 €	0,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION : CONVENTIONS REGLEMENTEES

La Collectivité des Associés, après avoir entendu la lecture du rapport établi conjointement par le Président et le Comité de Direction sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code du commerce, approuve les conventions de la nature de celles visées audit article conclues ou tacitement renouvelées au cours de l'exercice écoulé :

1/ Convention conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

Aucune convention réglementée n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

2/ Conventions tacitement renouvelées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

❖ Avec la société AV SIMULATION :

Une convention de prestations de services a été signée entre la Société et A.V. Simulation, le 30 avril 2019 avec effet au 1^{er} mai 2019.

- Durée : Renouvellement tacite par période d'un an
- Nature et modalités : Activités de support fournies par la Société à la société A.V. Simulation ou Activités de support fournies par la société A.V. Simulation à la Société :

Prestations réalisées par la Société au profit d'A.V. Simulation :

- ✓ Le chiffre d'affaires réalisé par les prestations de David CHARONDIERE facturées à 900 € par jour est d'un montant de 71 816, 61€ constitué de 79,80 jours à 900€ et 36,43 € de frais de déplacement associés.
- ✓ Les prestations qualité et support informatique facturées 85,80€ par heure n'ont pas généré de chiffre d'affaires en 2022.
- ✓ Les prestations d'infographie, chef de projet ou ingénieurs d'études et de développements, facturées 85,80€ par heure, ont généré un chiffre d'affaires de 2 788, 50€ (soit 32,50 heures à 85,80€).

Prestations réalisées par A.V. Simulation au profit de la Société :

- ✓ Les prestations de support et de maintenance facturées 65€ par heure, ont généré une charge pour la Société de 6 142,50€ (soit 94,50 heures à 65€).

❖ Avec la société SOGECLAIR SA :

Une convention d'assistance et de prestations de services en matière administrative, juridique, comptable, financière, de communication, de ressources humaines, de recherche et développement a été signée avec SOGECLAIR SA le 22 décembre 2022 avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2022.

Le montant facturé par SOGECLAIR SA à la Société sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 est de 207 157,97 € HT.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION : RENOUVELLEMENT DU MANDAT DU PRESIDENT, EGALEMENT MEMBRE DU COMITE DE DIRECTION

La Collectivité des Associés, après avoir pris connaissance du rapport du Comité de Direction, décide de renouveler les mandats de SOGECLAIR SA, Président, également membre du Comité de Direction, pour une durée de deux années expirant lors de la décision de la Collectivité des Associés de 2025 statuant sur les comptes clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION : RENOUELEMENT DES MANDATS DES MEMBRES DU COMITE DE DIRECTION

La Collectivité des Associés, prenant connaissance des décisions prises par le Comité de Direction lors de ses réunions du 2 septembre 2022 et du 2 décembre 2022, décide de ratifier les décisions de non remplacement de Monsieur Marc Darolles en sa qualité de membre du Comité de Direction démissionnaire et de Monsieur Laurent Salanqueda en ses qualités de Directeur Général et de membre du Comité de Direction démissionnaire.

La Collectivité des Associés, connaissance prise du rapport du Comité de Direction, décide également de renouveler le mandat de Jean Latger, en sa qualité de Membre du Comité de Direction pour une durée de deux années expirant en 2025 lors de la décision de la Collectivité des Associés de 2025 statuant sur les comptes clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Comité de Direction est donc composé à compter de la présente décision de :

- ❖ SOGECLAIR SA, représentée par Monsieur Olivier PEDRON, Président et membre du Comité de Direction ;
- ❖ Monsieur Philippe ROBARDEY, membre du Comité de Direction ;
- ❖ Monsieur Jean LATGER, membre du Comité de Direction.

SIXIEME RESOLUTION : POUVOIRS A CONFERER

La Collectivité des Associés donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal des présentes résolutions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Clôture

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée et il a été dressé le présent procès-verbal.

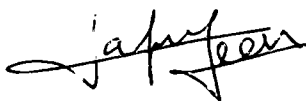
La Société SOGECLAIR SA

Représentée par Monsieur Philippe ROBARDEY, Président Directeur Général,
Associée



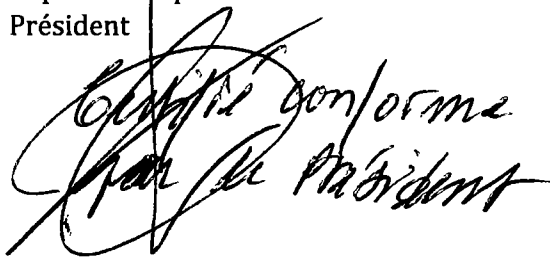
Monsieur Jean LATGER

Associé



La Société SOGECLAIR SA

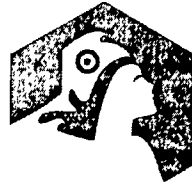
Représentée par Monsieur Olivier PEDRON,
Président



Conforme
par le Président

Expéditeur :

Greffé du Tribunal de Commerce
de la Bourse BP 7016
31068 TOULOUSE Cedex 7



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
TOULOUSE

Références :	D2317201519
Interlocuteur :	Cendrine LIEUTAUD
Dossier :	1989B00143 / 349 103 531 RCS
Toulouse	
	OKTAL
Vos références :	non indiquées

1989B00143 / 349 103 531

SOGECLAIR
7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

Toulouse, le 21/06/2023

Madame, Monsieur,

Nous avons le regret de vous retourner par le présent courrier les documents que vous nous avez adressés en vue du dépôt des comptes annuels de la société ci-dessus référencée pour l'exercice clos au 31/12/2022.

En effet, il convient de nous adresser, avec les pièces ci-jointes retournées :

- Veuillez joindre également les annexes avec le 1er bilan et pas seulement à celui annexé au rapport du CAC

Lors du retour de votre dossier complété, veuillez simplement joindre la présente lettre, avec un règlement à l'ordre du greffe du tribunal de commerce de Toulouse d'un montant de 51,11 Euros.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Greffier du Tribunal

