

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 »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES ORDINAIRES DU 7 MAI 2024

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

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 2023, lesdits comptes, établis et arrêtés par le Comité de Direction, se soldant par un report à nouveau de 1 758 356,78 euros et un résultat net comptable de - 738 625,02 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 9 183 Euros et l'impôt correspondant.

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 2023 :

Origine

❖ Report à nouveau :	1 758 356,78 €
❖ Résultat de l'exercice : perte de	- 738 625,02 €

Affectation

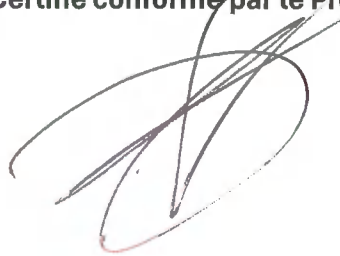
❖ Aux Associés, à titre de distribution de dividendes.....	336 000 €	
Soit un dividende de 7 € par action		
❖ Report à nouveau	683 731,76 €	
Ainsi porté de 1 758 356,78 € à 683 731,76 €		
Totaux	1 019 731,76 €	1 019 731,76 €

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		
31/12/2020	6.720,00 €	Néant	329.280,00 €	7,00 €
31/12/2021	0,00 €	Néant	0,00 €	0,00 €
31/12/2022	336.000,00 €	Néant	336.000,00 €	7,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Président



Certifiés sincères et conformes à l'original

Détail des Comptes OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement	5 003 198,22	2 809 431,53	2 193 766,69	2 031 471,97	162 294,72	7,99
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	3 353 161,89		3 353 161,89	2 641 789,89	711 372,00	26,93
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	-82 397,41		
28033200 AMORT RD A02136 SIMUL		30 687,68	-30 687,68	-24 550,52	-6 137,16	-25,00
28033300 AMORT RD INNO 2018 A02		72 912,68	-72 912,68	-58 330,52	-14 582,16	-25,00
28033400 AMORT RD OKSYGEN		1 159 396,42	-1 159 396,42	-631 038,46	-528 357,96	-83,73
Concessions, brevets et droits similaires	200 290,23	165 727,68	34 562,55	8 804,56	25 757,99	292,55
20500000 LOGICIELS	169 254,48		169 254,48	169 254,48		
20510100 MARQUE OKSYGEN	10 345,25		10 345,25		10 345,25	
20510200 MARQUE OKSYFREIGHT	10 345,25		10 345,25		10 345,25	
20510300 MARQUE SIMALYTICS	10 345,25		10 345,25		10 345,25	
28050000 AMORT LOGICIELS		164 914,43	-164 914,43	-160 449,92	-4 464,51	-2,78
28052000 AMORT MARQUE OKSYG		258,15	-258,15		-258,15	
28053000 AMORT OKSYFREIGHT		296,95	-296,95		-296,95	
28054000 AMORT SIMALYTICS		258,15	-258,15		-258,15	
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	9 949,88	1 453,74	3 174,47	-1 720,73	-54,21
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	11 403,62		11 403,62	11 403,62		
28150000 AMORT MATERIEL INDUS		9 949,88	-9 949,88	-8 229,15	-1 720,73	-20,91
Autres immobilisations corporelles	827 319,59	589 463,83	237 855,76	316 353,03	-78 497,27	-24,81
21810100 AGENCEMENTS DIVERS	33 077,24		33 077,24	33 077,24		
21820000 MATERIEL TRANSPORT T	61 419,16		61 419,16	61 419,16		
21830100 MATERIEL INFORMATIQUE	678 026,20		678 026,20	623 117,79	54 908,41	8,81
21840100 MOBILIER TLSE	54 796,99		54 796,99	54 796,99		
28181100 AMORT AG AM TLSE		29 918,25	-29 918,25	-27 668,52	-2 249,73	-8,13

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
28183100 AMORT MAT INFORMATIQ		491 902,38	-491 902,38	-376 513,52	-115 388,86	-30,65
28184100 AMORT MOBILIER TLSE		23 729,28	-23 729,28	-17 382,03	-6 347,25	-36,52
28184500 AMORT MAT TRANSPORT		43 913,92	-43 913,92	-34 494,08	-9 419,84	-27,31
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	9 417,13		9 417,13	1 017,13	8 400,00	825,85
27500000 DEPOTS CAUTIONNEME	8 400,00		8 400,00		8 400,00	
27501094 DEPOTS GARANTIE RUE	1 017,13		1 017,13	1 017,13		
TOTAL (II)	6 680 603,94	3 620 307,75	3 060 296,19	2 944 061,48	116 234,71	3,95
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Avances et acptes versés sur cdes	4 349,17		4 349,17	7 777,00	-3 427,83	-44,08
40910000 ACPTES FOURNISS.VER	4 349,17		4 349,17	7 777,00	-3 427,83	-44,08
Créances						
Clients et comptes rattachés	1 824 975,22	150 886,68	1 674 088,54	1 875 201,31	-201 112,77	-10,72
41100000 CLIENTS	448 150,52		448 150,52	890 162,51	-442 011,99	-49,66
41100001 CLIENT SOGECLAIR AER	4 796,05		4 796,05	2 577,46	2 218,59	86,08
41100008 CLIENT SERA INGENIERIE	23 017,91		23 017,91	2 122,62	20 895,29	984,41
41100009 CLIENT AVIACOMP	15 986,82		15 986,82	7 075,39	8 911,43	125,95
41100018 CLIENT MSB DESIGN	22 734,41		22 734,41	13 469,06	9 265,35	68,79
41100023 MSB AEROSPACE LLC	1 141,26		1 141,26	1 141,26		
41100027 SYDAC PTY LTD	525 723,62		525 723,62	396 623,67	129 099,95	32,55
41100052 CLIENT OKTAL SE	36 981,06		36 981,06	4 565,04	32 416,02	710,09
41101000 CLIENTS EXPORT	492 304,52		492 304,52	201 258,82	291 045,70	144,61
41170000 CLIENTS RETENUES DE	66 176,94		66 176,94	290 070,04	-223 893,10	-77,19
41600000 CLIENTS DOUTEUX	161 886,68		161 886,68	95 886,68	66 000,00	68,83
41810000 CLIENT FACTURE A ETABL	26 075,43		26 075,43	66 135,44	-40 060,01	-60,57
49100000 PROVISION CREANCES		150 886,68	-150 886,68	-95 886,68	-55 000,00	-57,36
Autres créances	3 669 364,30		3 669 364,30	6 214 197,34	-2 544 833,04	-40,95
40150000 FOURNISSEUR ECART DE				6 539,69	-6 539,69	-100,00
42500000 PERSONNEL ACOMPTE	4 000,00		4 000,00	4 000,00		
43870000 CPAM	15 681,17		15 681,17	27 215,49	-11 534,32	-42,38
44562100 TVA S/IMMO R&D				124 435,00	-124 435,00	-100,00
44566600 TVA/ACHATS PRESTA 20%	91 772,61		91 772,61	55 493,11	36 279,50	65,38
44567000 CREDIT TVA A REPORTER				18 461,00	-18 461,00	-100,00
44571400 TVA COLLECTEE 19.6%				161,96	-161,96	-100,00
44586000 TVA/FACTURES NON PAR	32 066,93		32 066,93	61 428,79	-29 361,86	-47,80
44870000 IMPOTS PR RECEVOIR	1 509,00		1 509,00		1 509,00	
45110052 C/C DEP COUR OKTAL SE	203,91		203,91	203,91		
45111094 C/C DEP COUR SOG	15 690,53		15 690,53	9 032,53	6 658,00	73,71
45121094 C/C TRESO SOGECLAIR	1 429 415,24		1 429 415,24		1 429 415,24	
45123094 C/C TRESO SOGECLAIR				4 143 914,60	-4 143 914,60	-100,00
45124031 C/C TRESO OKTAL USA U	1 948,43		1 948,43	1 384,48	563,95	40,73
45125094 C/C TRESO SOGECLAIR				64 325,30	-64 325,30	-100,00
45130094 CCT D'INTEGRATION FIS	2 077 076,48		2 077 076,48	1 697 601,48	379 475,00	22,35
Divers						
Disponibilités	1 176 772,16		1 176 772,16	760 774,87	415 997,29	54,68
51210100 STE GENERALE CAD	144 651,25		144 651,25	174 615,60	-29 964,35	-17,16
51210200 STE GENERALE	262 187,48		262 187,48	31 923,53	230 263,95	721,30
51210300 C I C	599 662,00		599 662,00	1 761,44	597 900,56	33943,85
51210400 LCL	142 527,62		142 527,62	130 848,32	11 679,30	8,93

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
51210500 BQUE COURTOIS				176 448,90	-176 448,90	-100,00
51210600 LCL USD	6 919,22		6 919,22	12 477,88	-5 558,66	-44,55
51210800 SG COURTOIS	13 939,14		13 939,14		13 939,14	
51211300 HSBC	6 172,68		6 172,68	230 776,89	-224 604,21	-97,33
51212000 CARTE BLEUE ACHAT F.P				1 435,15	-1 435,15	-100,00
51219700 SOCIETE GENERALE GBP	712,77		712,77	487,16	225,61	46,31
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	49 767,93		49 767,93	23 837,00	25 930,93	108,78
48600000 CHARGES CONSTATEES	26 352,00		26 352,00	14 077,00	12 275,00	87,20
48600001 CHARGES CONSTASTEES	14 045,93		14 045,93	8 600,00	5 445,93	63,32
48600094 CHARGES CONSTATEES	9 370,00		9 370,00	1 160,00	8 210,00	707,76
TOTAL (III)	6 725 228,78	150 886,68	6 574 342,10	8 881 787,52	-2 307 445,42	-25,98
Ecarts de conversion actif (VI)				6 130,02	-6 130,02	-100,00
47610000 ECART CONV DIMIN CRE				6 130,02	-6 130,02	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	13 405 832,72	3 771 194,43	9 634 638,29	11 831 979,02	-2 197 340,73	-18,57

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	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	1 758 356,78	2 417 317,86	-658 961,08	-27,26
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 758 356,78	2 417 317,86	-658 961,08	-27,26
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-738 625,02	-322 961,08	-415 663,94	-128,70
TOTAL (I)	2 750 425,08	3 825 050,10	-1 074 625,02	-28,09
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	737 047,97	598 689,52	138 358,45	23,11
15130000 PROV PERTE A TERMINAISON	607 047,97	582 559,50	24 488,47	4,20
15155000 PROVISION POUR PERTES DE CHANGE		6 130,02	-6 130,02	-100,00
15180000 AUTRES PROV/RISQUES	130 000,00	10 000,00	120 000,00	1200,00
Provisions pour charges	143 207,03	131 411,33	11 795,70	8,98
15300000 PROV IND FIN CARRIERE	143 207,03	131 411,33	11 795,70	8,98
TOTAL (III)	880 255,00	730 100,85	150 154,15	20,57
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	1 335 206,38	925 754,90	409 451,48	44,23
16400400 EMPRUNT BC 65K _		8 232,19	-8 232,19	-100,00
16400700 PRET REFINANCEMENT IMMO S120 BC 72K	23 123,85	36 373,25	-13 249,40	-36,43
16400800 EMPRUNT CIC 74K	44 661,55	59 374,03	-14 712,48	-24,78
16400900 EMPRUNT CIC 674K 19048199840107	425 659,95	591 798,43	-166 138,48	-28,07
16401000 EMPRUNT HSBC 230K	190 950,51	230 000,00	-39 049,49	-16,98
16401100 EMPRUNT SG 55K	50 810,52		50 810,52	
16401200 EMPRUNT CIC - 600K €	600 000,00		600 000,00	
16884000 INTERETS COURUS /EMRUNTS		-23,00	23,00	100,00
Emprunts et dettes financières divers	8 586,06	2 631 159,74	-2 622 573,68	-99,67
45121094 C/C TRESO SOGECLAIR		2 430 120,70	-2 430 120,70	-100,00
45124094 C/C TRESO SOGECLAIR USD		192 452,98	-192 452,98	-100,00
45500400 C/C GIE SIMULAVIA	8 586,06	8 586,06		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		-839,98	839,98	100,00
41910000 CLIENTS AV&ACPT RECUS CDES		-839,98	839,98	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 256 414,35	1 083 164,23	173 250,12	15,99
40100000 FOURNISSEURS	163 779,75	83 351,27	80 428,48	96,49
40100001 FSSEUR SOGECLAIR AEROSPACE SAS	61 075,64	14 837,76	46 237,88	311,62
40100009 FSSEUR AVIACOMP	8 836,37	11 237,90	-2 401,53	-21,37
40100018 FRNS MSB DESIGN	6 221,90		6 221,90	
40100027 FSSEUR SYDAC AUSTRALIE	20 044,14	410 362,97	-390 318,83	-95,12
40100028 FSSEUR SYDAC UK		4 669,28	-4 669,28	-100,00
40100029 FSSEUR SYDAC INDE	19 429,62	18 686,26	743,36	3,98
40100094 FSSEUR SOGECLAIR	376 050,64	153 482,21	222 568,43	145,01
40110000 FSSEUR HONORAIRES	1 200,00		1 200,00	
40120000 FOURNISSEURS CEE		10 379,12	-10 379,12	-100,00
40130000 FOURNISSEURS EXPORT	6 020,97	6 017,96	3,01	0,05
40800000 FSSEURS FACT NON PARV GESTAFF	41 177,59	106 066,70	-64 889,11	-61,18
40800018 FAC NON PARVENUES MSB DESIGN	5 779,32		5 779,32	
40800027 FNP SYDAC AUSTRALIE	385 000,00		385 000,00	
40800029 FACTURES NON PARVENUES SYDAC INDE	5 000,00		5 000,00	

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
40810000 FSSEURS FACT NON PARV COMPTA	149 907,41	260 997,00	-111 089,59	-42,56
40810094 FACTURES NON PARVENUES SOGECLAIR	6 891,00	3 075,80	3 815,20	124,04
Dettes fiscales et sociales	1 197 766,31	1 509 176,39	-311 410,08	-20,63
42100000 PERSONNEL REM DUES	113 161,99	113 368,76	-206,77	-0,18
42200000 COMITE ENTREPRISE	1 629,36	3 190,40	-1 561,04	-48,93
42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS	434,02	2 100,72	-1 666,70	-79,34
42820000 PROV DETTES /CP	203 159,00	156 395,00	46 764,00	29,90
42860000 CHARGES A PAYER/SALAIRES	166 301,38	82 274,11	84 027,27	102,13
43100000 URSSAF	81 350,06	76 562,68	4 787,38	6,25
43110100 URSSAF DETTES COVID	130 804,06	393 799,00	-262 994,94	-66,78
43712000 RETRAITE CPLT C ET NC	23 688,04	30 727,86	-7 039,82	-22,91
43712200 RETRAITE DETTES COVID	67 832,56	146 504,56	-78 672,00	-53,70
43714000 PREVOYANCE C ET NC	9 218,83	13 188,45	-3 969,62	-30,10
43715100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	12 055,05	10 809,92	1 245,13	11,52
43820000 CHARGES SUR CP	97 516,00	69 927,00	27 589,00	39,45
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	79 826,00	37 023,00	42 803,00	115,61
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	11 017,25	10 992,08	25,17	0,23
44551000 TVA A DECAISSER	74 096,10		74 096,10	
44571400 TVA COLLECTEE 19.6%	1 532,55		1 532,55	
44571600 TVA COLLECTEE 20%	109 861,49	227 599,59	-117 738,10	-51,73
44572100 TVA S/IMMO R&D		124 435,00	-124 435,00	-100,00
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR	4 345,91	3 220,72	1 125,19	34,94
44860000 IMPOTS CHARGES A PAYER	3 035,00	2 159,00	876,00	40,57
44860200 PROV TAXE APPRENTISSAGE	3 458,20	1 587,73	1 870,47	117,81
44861000 PROV IMPOTS ET TAXES A PAYER	3 443,46	3 310,81	132,65	4,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 080,20		32 080,20	
40400000 FSSEURS IMMOBILISATIONS	32 080,20		32 080,20	
Autres dettes	602,04	8 651,38	-8 049,34	-93,04
41100022 CLIENTS AVS		2 521,36	-2 521,36	-100,00
41100029 SYDAC SIMUL TECH INDIA PRIVATE LIM	602,04		602,04	
41150000 CLIENT ECART DE CHANGE		6 130,02	-6 130,02	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	2 173 302,87	1 113 221,72	1 060 081,15	95,23
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	2 173 302,87	1 113 221,72	1 060 081,15	95,23
TOTAL (IV)	6 003 958,21	7 270 288,38	-1 266 330,17	-17,42
Ecart de conversion passif (V)		6 539,69	-6 539,69	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	9 634 638,29	11 831 979,02	-2 197 340,73	-18,57

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	4 692 442,21	5 336 873,45	-644 431,24	-12,08
70600000 PRODUCTION FACTUREE	2 894 761,42	3 843 635,33	-948 873,91	-24,69
70600001 PRODUCTION FACTUREE SGA-F	20 530,17	2 916,56	17 613,61	603,92
70600008 PRESTATIONS SCES SERA INGENIERIE	63 211,54	2 409,32	60 802,22	2523,63
70600022 PRESTATIONS SCES AVS	49 562,57	74 641,54	-25 078,97	-33,60
70600052 PRODUCTION FACTUREE OKTAL SE	27 013,36	3 804,20	23 209,16	610,09
70600100 VENTES FORMATION FRANCE	16 202,83		16 202,83	
70690000 PRODUCTION FACTUREE UE	5 273,31	64 249,93	-58 976,62	-91,79
70690009 PRODUCTION FACTUREE AVC	68 433,88	9 637,28	58 796,60	610,10
70690100 PRODUCTION FACTUREE EXPORT	649 471,56	532 900,11	116 571,45	21,87
70690118 PRODUCTION FACTUREE MSB DESIGN	82 267,31	13 469,06	68 798,25	510,79
70690123 PRODUCTION FACTUREE MSBA-LLC		1 141,26	-1 141,26	-100,00
70690127 PRODUCTION FACTUREE SYDAC AUS	699 622,14	688 068,86	11 553,28	1,68
70690129 PRODUCTION FACTUREE SYDAC IND	15 992,12		15 992,12	
70800000 PRODUITS DIVERS	100,00		100,00	
70890027 PRODUITS DIVERS SYDAC AUS	100 000,00	100 000,00		
Chiffres d'affaires nets	4 692 442,21	5 336 873,45	-644 431,24	-12,08
Production immobilisée	711 372,00	622 175,00	89 197,00	14,34
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	711 372,00	622 175,00	89 197,00	14,34
Subvention d'exploitation		4 200,00	-4 200,00	-100,00
74090200 SUBVENTION EXPLOIT FCE EXONEREE		4 200,00	-4 200,00	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	630 975,02	734 975,66	-104 000,64	-14,15
78150000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	6 130,02	150 514,64	-144 384,62	-95,93
78150100 REPRISE PROV IDR		105 089,56	-105 089,56	-100,00
78150200 REPRISE PROV PAT	582 559,50	394 585,72	187 973,78	47,64
79110000 TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	3 000,00		3 000,00	
79120000 INDEMNITES PREVOYANCE	39 285,50	84 785,74	-45 500,24	-53,66
Autres produits	421 807,57	305 474,44	116 333,13	38,08
75600000 GAIN CHANGE CREANCE DETTE COMMERC.	4 287,60	8 649,88	-4 362,28	-50,43
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N	9,92	646,93	-637,01	-98,47
75800100 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N-1	38 035,05	21 584,63	16 450,42	76,21
75810000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	379 475,00	274 593,00	104 882,00	38,20
Total des produits d'exploitation (I)	6 456 596,80	7 003 698,55	-547 101,75	-7,81
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	8 367,25	68 244,24	-59 876,99	-87,74
60810000 FRAIS DE TRANSPORT/AFFAIRE	8 367,25	68 244,24	-59 876,99	-87,74
Autres achats et charges externes	2 743 617,08	3 810 197,81	-1 066 580,73	-27,99
60410100 ACHATS ETUDES PRESTATIONS	77 914,10	264 555,96	-186 641,86	-70,55
60410101 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SGA-F	3 043,00	4 657,50	-1 614,50	-34,66
60410108 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERA		2 570,91	-2 570,91	-100,00
60410122 ACHATS ETUDES PRESTATIONS AVS	6 500,00	31 535,62	-25 035,62	-79,39
60410127 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC AUS	499 193,73	462 243,58	36 950,15	7,99
60410128 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC UK	419,48	478,76	-59,28	-12,38
60410129 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC IND	161 974,11	125 175,27	36 798,84	29,40
60410300 ACHATS CAPACITAIRES	458 737,43	422 785,93	35 951,50	8,50
60410329 ACHATS CAPACITAIRES SYDAC INDE		9 135,81	-9 135,81	-100,00
60490000 ACH DIVERS/AFF VENDUES		4 200,00	-4 200,00	-100,00
60510000 ACHATS MATERIELS ET EQUIPTS	150 819,45	1 082 684,25	-931 864,80	-86,07
60510008 ACHATS MATERIELS EQUT SERA		234,36	-234,36	-100,00
60610000 ACHATS/REVENTES (FOURNITURES)	155 128,84	373 252,65	-218 123,81	-58,44
60610018 ACHATS/REVENTES MSB Design	5 557,53		5 557,53	
60610022 ACHATS/REVENTES (FOURNITURES) AVS		15 000,00	-15 000,00	-100,00
60620194 EDF REFACTORATION SOG RUE DE CAULET	49 629,81	23 101,01	26 528,80	114,84
60630000 PETIT EQUIPEMENT	10 292,89	13 380,21	-3 087,32	-23,07
60630009 PETIT EQUIPEMENT AVC		69,50	-69,50	-100,00
60640000 FOURNITURES BUREAU	728,27	1 106,62	-378,35	-34,19
60640100 FOURNITURES INFORMATIQUES	6 590,63	887,02	5 703,61	643,01
60640118 FOURNITURES INFORMATIQUE MSB-DESIGN	2 871,96		2 871,96	
60640200 CARTES VISITES & PLAQUETTES		366,00	-366,00	-100,00
61100000 SOUS-TRAITANGE GENERALE	53 711,98	69 081,10	-15 369,12	-22,25

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
61100001 SS TRAITANCE GENERALE SGAF	2 020,57		2 020,57	
61100009 SOUS-TRAITANCE AVIACOMP	18 098,67	15 303,12	2 795,55	18,27
61100018 SOUS-TRAITANCE MSB-DESIGN	117 305,13		117 305,13	
61100022 SOUS-TRAITANCE AVS	13 589,39	1 482,50	12 106,89	816,65
61100027 SOUS - TRAITANCE SYDACAUS		12 519,22	-12 519,22	-100,00
61100028 SOUS-TRAITANCE SYDAC UK		4 324,24	-4 324,24	-100,00
61100094 PREST ADM SOGECLAIR	251 000,00	207 157,97	43 842,03	21,16
61150001 ACHAT S/TR GENERALE SGA-F	5 904,00	8 280,00	-2 376,00	-28,70
61320194 LOCATION IMMOBILIERE TLSE SOG	227 417,62	215 384,51	12 033,11	5,59
61350100 LOCATION VOITURE	12 172,50	2 904,18	9 268,32	319,14
61350600 LOCATION COPIEUR FAX TLSE	2 139,80	2 139,88	-0,08	-0,00
61350700 LOCATION LICENCE/LOGICIEL	4 191,92	3 942,08	249,84	6,34
61511000 ENTRETIEN ET REP TLSE	401,72	896,90	-495,18	-55,21
61520100 NETTOYAGE BUREAUX TLSE	17 481,58	17 071,03	410,55	2,40
61520294 TX ENT REP SOGECLAIR	6 766,94	5 198,72	1 568,22	30,17
61550300 ENTRETIEN VOITURE DIVERS	4 922,15	2 918,84	2 003,31	68,63
61560000 MAINTENANCE MAT/LOG DIV	32 098,16	5 742,00	26 356,16	459,01
61560001 MAINTENANCE SGA-F	44 767,12	38 991,08	5 776,04	14,81
61560094 TX MAINTENANCE MAT INF SOGECLAIR	20 287,28	1 411,58	18 875,70	1337,20
61600200 ASSURANCE FLOTTE	-11 020,00	6 307,00	-17 327,00	-274,73
61600294 ASS FLOTTE REFAC SOG	20 662,00		20 662,00	
61600400 ASSURANCE MULTIRISQUE	-14 524,00	4 244,00	-18 768,00	-442,22
61600494 ASS MULTIRISQUE REFAC SOG	47 232,00		47 232,00	
61600500 ASSURANCE TRANSPORT MDES	-622,00	314,00	-936,00	-298,09
61600600 ASSURANCE MATERIEL	-465,00	233,00	-698,00	-299,57
61600694 ASS MAT REFAC SOG	2 039,00		2 039,00	
61600800 ASSURANCE AUTO MISSION	-735,00	371,00	-1 106,00	-298,11
61600894 ASS AUTO MISSION REFAC SOG	1 378,00		1 378,00	
61601400 ASSURANCE RAPATRIEMENT	1 032,00	491,00	541,00	110,18
61640100 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	-59 111,00	14 506,00	-73 617,00	-507,49
61640194 ASS RC REFAC SOG	72 026,00		72 026,00	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	4 054,07	6 060,18	-2 006,11	-33,10
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	12,83	28,00	-15,17	-54,18
61850000 FRAIS COMMUNICATION	336,42	55,44	280,98	506,82
61851000 COLLOQUES, SEMINAIRES, SALONS	10 148,85	12 649,07	-2 500,22	-19,77
61860000 FRAIS DE FORMATION EXTERNE	3 674,00	11 385,00	-7 711,00	-67,73
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 228,15	14 484,32	-10 256,17	-70,81
62260000 HONORAIRES DIVERS	9 593,00	8 416,00	1 177,00	13,99
62260100 HONORAIRES TICKETS RESTAURANT		232,87	-232,87	-100,00
62260200 HONORAIRES CONSEILS JUR & FISCAL	-49 111,00	3 023,00	-52 134,00	-1724,58
62260300 HONORAIRES COMPTABLES & CAC	6 240,00	6 240,00		
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	720,61	84,65	635,96	751,28
62310100 PUBLICITE & RELATIONS PUBLIQUES		892,46	-892,46	-100,00
62330000 FOIRES EXPOSITIONS	850,00	3 083,04	-2 233,04	-72,43
62420000 FRAIS DE TRANSPORT	1 415,25	1 756,36	-341,11	-19,42
62420027 FRAIS DE TRANSPORT REFAC SYDAC PTY	2 866,95		2 866,95	
62510000 DEPLACEMENT TECHNIQUE AFFAIRE	207 409,12	196 908,00	10 501,12	5,33
62510027 DEPLACEMENTS SYDAC PTY	3 926,32		3 926,32	
62570000 FRAIS RECEPTIONS SUR AFFAIRE	3 044,29	198,98	2 845,31	1429,95
62570009 FRAIS RECEPTIONS AVC		1 858,40	-1 858,40	-100,00
62571000 FRAIS DE RECEPTION INTERNE		279,66	-279,66	-100,00
62600000 FRAIS POSTAUX	1 422,32	1 462,32	-40,00	-2,74
62610100 FRAIS TELECOMM TLSE	11 619,95	12 667,44	-1 047,49	-8,27
62610600 CONNEXION NET /MEDIATION/OBJECTIF M	5 848,90	5 766,37	82,53	1,43
62700000 SERVICES BANCAIRES		9,33	-9,33	-100,00
62780000 FRAIS BANCAIRES	1,84		1,84	
62780100 FRAIS COMMISSION COURTOIS	1 093,54	1 295,30	-201,76	-15,58
62780200 FRAIS COMMISSION CIC	1 476,80	1 321,64	155,16	11,74
62780300 FRAIS COMMISSION SG	4 947,67	3 224,52	1 723,15	53,44
62780600 FRAIS COMMISSION LCL	2 265,53	1 619,49	646,04	39,89
62780700 FRAIS COMMISSION - SYDAC	10 585,64	32 258,60	-21 672,96	-67,19
62780800 FRAIS COMMISSION HSBC	1 005,27	1 149,00	-143,73	-12,51
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	2 618,00	3 152,46	-534,46	-16,95
62830000 FORMATION EXTERNE	9 753,00		9 753,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	74 474,73	90 324,50	-15 849,77	-17,55
63180000 TAXE INSERTION HANDICAPES	2 520,00	2 518,00	2,00	0,08
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	13 954,94	11 997,04	1 957,90	16,32
63330000 FORMATION CONTINUE	21 444,95	27 459,93	-6 014,98	-21,90
63511000 TAXE CVAE	8 714,00	13 088,00	-4 374,00	-33,42
63511100 TAXE CFE TOULOUSE	11 267,00	15 625,00	-4 358,00	-27,89
63512194 TAXE FONCIERE TLS SCI ALAN	15 432,84	17 627,04	-2 194,20	-12,45

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
63514000 TAXE VEHICULES SOCIETES	1 141,00	1 859,00	-718,00	-38,62
63540000 DROIT ENREGISTREMENT		150,49	-150,49	-100,00
Salaires et traitements	2 230 515,78	1 794 704,56	435 811,22	24,28
64110000 SALAIRES	1 893 167,71	1 603 140,35	290 027,36	18,09
64110200 PRIME DE VACANCES VERSEE	15 476,23	13 768,63	1 707,60	12,40
64110400 PRIMES BRUTES/MOBILITES ANNEE N	3 000,00	3 000,00		
64110500 PRIMES DE MOBILITE ANNEE N-1	8 046,00	2 400,00	5 646,00	235,25
64110600 REPRISE PROV ANNEE N-1	-82 274,12	-96 836,78	14 562,66	15,04
64110700 SALAIRES VARIABLES BRUTS ANNEE N		2 653,02	-2 653,02	-100,00
64110900 MAINTIEN PREVOYANCE	23 615,54	48 098,45	-24 482,91	-50,90
64120000 CONGES PAYES	46 764,00	-29 794,00	76 558,00	256,96
64121000 VERSEMENT PRIMES N-1 EN N	74 115,93	39 982,24	34 133,69	85,37
64131000 PRIMES N VERSEES N	37 711,64	35 285,65	2 425,99	6,88
64142200 PROVISION SALAIRES VARIABLES	152 568,00	70 000,00	82 568,00	117,95
64142300 PROVISION PRIME VACANCES N	10 733,38	14 734,65	-4 001,27	-27,16
64144000 IND NETTE FIN CONTRAT	56 929,63	95 653,91	-38 724,28	-40,48
64145000 AVANTAGE EN NATURE	-9 338,16	-7 494,48	-1 843,68	-24,60
64145500 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE		752,78	-752,78	-100,00
64149000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		-639,86	639,86	100,00
Charges sociales	1 000 864,18	792 014,30	208 849,88	26,37
64510000 URSSAF ASSEDI	686 753,59	589 978,70	96 774,89	16,40
64531000 RETRAITE COMP C ET NC	112 405,51	91 042,59	21 362,92	23,46
64581000 PREVOYANCE C ET NC	29 566,12	24 763,86	4 802,26	19,39
64582100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	28 027,80	24 414,50	3 613,30	14,80
64583000 PROVISION CHARGES CONGES PAYES	27 589,00	-13 857,00	41 446,00	299,10
64583300 PROVISION CHARGES SOCIALES N	79 826,00	37 023,00	42 803,00	115,61
64583400 PROVISION CS/ N-1	-37 023,05	-41 120,00	4 096,95	9,96
64710000 CARTE ORANGE PARTICIPATION 50%	1 434,98	1 618,63	-183,65	-11,35
64720000 VERST COMITE ENTREPRISE	6 156,40	6 051,38	105,02	1,74
64740000 VERS OEUVRES SOCIALES		919,88	-919,88	-100,00
64750100 MEDECINE TRAVAIL TLSE	3 280,00	3 680,00	-400,00	-10,87
64800100 TITRES RESTAURANT	39 146,00	34 157,76	4 988,24	14,60
64800200 AUTRES CHARGES PERSONNEL	12 394,99		12 394,99	
64800294 AUTRES CHARGES PERSONNEL SOGECLAIR		33 341,00	-33 341,00	-100,00
64810000 AUTRES CHARGES SOCIALES	11 306,84		11 306,84	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	689 481,45	549 836,95	139 644,50	25,40
68111000 DAP IMMOB INCORPORELLES	5 277,76	10 875,51	-5 597,75	-51,47
68111100 DOT AUX AMORT R&D	549 077,28	441 122,67	107 954,61	24,47
68112000 DAP IMMOB CORPORELLES	135 126,41	97 838,77	37 287,64	38,11
Sur actif circulant : dot aux prov.	55 000,00		55 000,00	
68174000 DAP CREANCES IRRECOURVABLES	55 000,00		55 000,00	
Pour risques et charges : dot. aux prov	738 843,67	598 689,52	140 154,15	23,41
68150000 DAP RISQUES ET CHARGES EXPLOIT	120 000,00	16 130,02	103 869,98	643,95
68150100 PROV POUR RETRAITES	11 795,70		11 795,70	
68150200 PROV POUR PAT	607 047,97	582 559,50	24 488,47	4,20
Autres charges	33 549,19	6 712,89	26 836,30	399,77
65600000 PERTE CHANGE CREANCE DETTE COMMER.	17 270,22	5 826,85	11 443,37	196,39
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE N	10,39	202,56	-192,17	-94,87
65800100 CHARGES DIV GESTION COURANTE N-1	16 268,58	683,48	15 585,10	2280,26
Total des charges d'exploitation (II)	7 574 713,33	7 710 724,77	-136 011,44	-1,76
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 118 116,53	-707 026,22	-411 090,31	-58,14
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	339 882,96	379 197,78	-39 314,82	-10,37
76110052 REVENUS TITRES OKTAL SE	339 882,96	379 197,78	-39 314,82	-10,37
Autres intérêts et produits assimilés	61 163,65	20 843,86	40 319,79	193,44
76300094 INTERETS C/C SOGECLAIR	61 163,65	20 801,05	40 362,60	194,04
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		42,81	-42,81	-100,00

Détail des Comptes

OKTAL S.A.S

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/01/24

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
Reprises sur provisions et transferts de charges		23 157,00	-23 157,00	-100,00
78650000 REPRISES S/PROV CHARGES FINANCIERES		23 157,00	-23 157,00	-100,00
Différences positives de change	17 332,85	98 061,13	-80 728,28	-82,32
76600000 GAINS DE CHANGE	17 332,85	98 061,13	-80 728,28	-82,32
Total des produits financiers (V)	418 379,46	521 259,77	-102 880,31	-19,74
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	16 336,89	18 557,69	-2 220,80	-11,97
66110600 INTERETS EMPRUNT BC 65K_	40,81	33,34	7,47	22,41
66110900 FRAIS EMPRUNT BC 72K_	230,99	366,45	-135,46	-36,97
66111000 FRAIS EMPRUNT CIC 74K	310,56	397,07	-86,51	-21,79
66111100 INTERETS EMPRUNT CIC 674K	7 221,80	4 338,54	2 883,26	66,46
66111200 INTERETS EMPRUNT HSBC 230K	7 533,48		7 533,48	
66111300 INTERETS EMPRUNT SG 55K	999,25		999,25	
66150094 INTERETS C/C SOGECLAIR		13 422,29	-13 422,29	-100,00
Différences négatives de change	20 991,06	108 361,94	-87 370,88	-80,63
66600000 PERTES CHANGE	20 991,06	108 361,94	-87 370,88	-80,63
Total des charges financières (VI)	37 327,95	126 919,63	-89 591,68	-70,59
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	381 051,51	394 340,14	-13 288,63	-3,37
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-737 065,02	-312 686,08	-424 378,94	-135,72