

RCS : PARIS Code greffe : 7501
-----------------------------------

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 21/05/2019 sous le numéro de dépôt 36241

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 21-05-2019

N° DE DEPOT : 036241

N° GESTION : 2000B03162

N° SIREN : 418166096

DENOMINATION : OCTO-TECHNOLOGY

ADRESSE : 34 avenue de l'opéra 75002 Paris

MILLESIME : 2018

# **Octo Technology SA**

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

Exercice de 8 mois clos le 31 août 2018

KPMG S.A.

MAZARS

**KPMG S.A.**

TOUR EQHO, 2 AVENUE GAMBETTA, CS60055 - 92006 PARIS LA DEFENSE CEDEX  
SOCIETE ANONYME  
CAPITAL DE 5 497 100 EUROS - RCS NANTERRE 775 726 417

**MAZARS**

SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX  
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01  
SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

# **Octo Technology SA**

Société anonyme au capital de 509 525,30 €

Siège social : 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS

R.C.S : Paris 418 166 096

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

Exercice de 8 mois clos le 31 août 2018

KPMG S.A.

MAZARS

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

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

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Octo Technology SA relatifs à l'exercice de 8 mois clos le 31 août 2018, 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 applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

#### Indépendance

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

### Justification des appréciations

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

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

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

#### Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.



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

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

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

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

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

OCTO  
TECHNOLOGY SA  
Comptes Annuels  
Exercice de 8 mois clos le  
31 août 2018

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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris La Défense, le 15 mars 2019

Les Commissaires aux Comptes

---

KPMG AUDIT

DEPARTEMENT DE  
KPMG S.A.

  
GUILLAUME LIVET

---

MAZARS

  
THIERRY BLANCHETIER

---

## COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2018

## Compte de résultat

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31 août 2018</b> (8 mois)	<b>31 décembre 2017</b> (12 mois)
Chiffre d'affaires	42 299	50 741
Production immobilisée	240	413
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	27	213
Autres produits	11	26
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>42 577</b>	<b>51 394</b>
Autres achats et charges externes	(12 805)	(13 060)
Impôts et taxes	(1 174)	(1 421)
Salaires	(17 514)	(23 171)
Charges sociales	(8 206)	(10 788)
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	(709)	(840)
Autres charges	(150)	(70)
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>(40 559)</b>	<b>(49 350)</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 018</b>	<b>2 044</b>
Produits financiers	1 263	243
Charges financières	(582)	(982)
<b>Résultat financier</b>	<b>681</b>	<b>(739)</b>
<b>Résultat courant avant impôt</b>	<b>2 699</b>	<b>1 305</b>
Produits exceptionnels	4 178	62
Charges exceptionnelles	(876)	(220)
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 301</b>	<b>(158)</b>
Participation des salariés	(68)	(35)
Impôt sur les bénéfices	375	880
<b>RESULTAT NET</b>	<b>6 307</b>	<b>1 991</b>
<b>Résultat par action (en € par action)</b>	<b>1.24</b>	<b>0.39</b>

## Bilan

en milliers d'euros	31 août 2018			31 décembre 2017
	Brut	Amt / Dép	Net	Net
Immobilisations incorporelles	1 567	676	891	807
Immobilisations corporelles	4 816	1 367	3 449	3 679
Immobilisations financières	2 496	345	2 151	2 239
<b>Actif immobilisé</b>	<b>8 878</b>	<b>2 387</b>	<b>6 491</b>	<b>6 725</b>
Créances clients	20 462	31	20 430	19 521
Autres créances	9 178		9 178	4 245
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 233		11 233	11 535
<b>Actif circulant</b>	<b>40 872</b>	<b>31</b>	<b>40 841</b>	<b>35 301</b>
Charges constatées d'avance	429		429	408
Ecart de conversion actif	11		11	18
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>50 191</b>	<b>2 419</b>	<b>47 773</b>	<b>42 452</b>
Capital			510	510
Primes			13 371	13 371
Réserve légale			51	48
Report à nouveau			4 132	4 131
Résultat de l'exercice			6 307	1 991
Provisions réglementées			20	20
<b>Capitaux propres</b>			<b>24 391</b>	<b>20 070</b>
Provisions pour risques			16	61
Provisions pour charges				
<b>Provisions</b>			<b>16</b>	<b>61</b>
Emprunts et dettes financières				
Dettes fournisseurs			7 496	5 984
Dettes fiscales et sociales			12 379	12 809
Dettes sur immobilisations				163
Autres dettes			2 066	197
<b>Dettes</b>			<b>21 941</b>	<b>19 153</b>
Produits constatés d'avance			1 425	3 168
Ecart de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>47 773</b>	<b>42 452</b>

## Notes annexes aux comptes annuels

### 1. Faits significatifs de l'exercice

L'exercice 2018 a été marqué par les événements suivants :

#### 1.1 Plan de rétention

Dans le cadre de l'acquisition de la société par Accenture, un plan de rétention a été mis en place afin de conserver les talents. Celui-ci concerne 65 managers ainsi que quelques personnes considérées comme clés, au niveau du savoir-faire et de la culture OCTO. Ce plan a une durée de 2 ans, avec une date d'anniversaire de versement des primes les 23 novembre 2017 et 2018, sous condition de présence à ces dates.

Le coût total du plan en cas de présence de l'intégralité des personnes à l'issue des deux années s'élève à 3,74 millions d'euros bruts, soit environ 5,5 millions d'euros chargés. L'impact s'élève à 873 milliers d'euros non chargés dans les comptes annuels 2018.

#### 1.2 Restructuration des filiales

Suite au transfert d'activité de la société OCTO Technology (Brésil) à Accenture Brésil en août 2017, la filiale brésilienne a été liquidée au 1er janvier 2018, les titres détenus pour 564 milliers d'euros étant entièrement dépréciés.

La filiale OCTO Suisse a été cédée à Accenture AG le 1<sup>er</sup> janvier 2018 pour un montant de 4 166 milliers d'euros, générant une plus-value de 4 055 milliers d'euros.

La société OCTO Belgique a été liquidée en juillet 2018, les titres détenus pour 26 milliers d'euros étant entièrement dépréciés.

La société elCurator a été dissoute par transmission universelle du Patrimoine (TUP) dans la société OCTO Technology au 31 août 2018. Les comptes de bilan de la société elCurator ont été intégrés dans le bilan de la société OCTO Technology, générant un mali de fusion de 578 milliers d'euros et une reprise de dépréciation du compte courant de 625 milliers d'euros et des titres de 10 milliers d'euros.

### 2. Règles et méthodes comptables

#### 2.1 Référentiel

Les comptes annuels au 31 août 2018 ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

#### 2.2 Frais de recherche et développement

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

#### 2.3 Immobilisations incorporelles

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

## 2.4 Immobilisations corporelles

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

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

## 2.5 Titres de participation

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

## 2.6 Valeurs mobilières de placement

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

## 2.7 Créances et dettes

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

## 2.8 Opérations en devises

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

## 2.9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

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

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

## 2.10 Charges de personnel

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

Le montant du CICE comptabilisé au titre de l'exercice 2018 s'élève à 154 milliers d'euros. Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code général des impôts, ce crédit d'impôt ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, est utilisé par la société pour ses efforts en matière d'investissement et de formation.

## 2.11 Impôts sur les sociétés

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

Le montant du CIR comptabilisé au titre de l'exercice 2018 s'élève à 853 milliers d'euros.

## 2.12 Changement de méthode

Néant.

## 2.13 Identité de la société consolidante

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

### 3. Immobilisations incorporelles et corporelles

#### 3.1 Valeurs brutes

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Acquisitions</b>	<b>Diminutions</b>	<b>31/08/18</b>
Logiciels, licences	606	861		1 467
Immobilisations incorporelles en cours	599	240	(739)	100
Installations et agencements divers	1 907	42		1 949
Matériel de transport	68			68
Matériel de bureau et informatique	1 586	253	(229)	1 610
Mobilier de bureau	1 155	15		1 170
Autres immobilisations corporelles	20			20
<b>TOTAL</b>	<b>5 941</b>	<b>1 410</b>	<b>(968)</b>	<b>6 383</b>

L'augmentation des logiciels et licences correspond notamment pour 287 milliers d'euros à la mise en service du système d'information pour la gestion de la formation Octo Academy et pour 416 milliers d'euros à la mise en service de la plateforme de mise en relation d'Indépendants certifiés VIRTUOSE avec en contrepartie une diminution des immobilisations incorporelles en cours.

L'augmentation des immobilisations en cours correspond aux frais de développement interne d'un nouveau produit d'aide au recrutement Octoscope.

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

#### 3.2 Amortissements

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>	<b>31/08/18</b>
Logiciels, licences	(399)	(277)		(676)
Installations et agencements divers	(166)	(144)		(310)
Matériel de transport	(48)			(48)
Matériel de bureau et informatique	(687)	(293)	229	(751)
Mobilier de bureau	(156)	(102)		(258)
<b>TOTAL</b>	<b>(1 456)</b>	<b>(816)</b>	<b>229</b>	<b>(2 043)</b>

### 4. Immobilisations financières

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Acquisitions</b>	<b>Diminutions</b>	<b>31/08/18</b>
Titres de participation	2 094		(712)	1 382
Titres immobilisés	230	33	(11)	252
Dépôts et cautionnements versés	860	2		862
<b>TOTAL</b>	<b>3 184</b>	<b>35</b>	<b>(723)</b>	<b>2 496</b>

La diminution des titres de participations de 712 milliers d'euros correspond :

- Pour 564 milliers d'euros à la fermeture de la société OCTO Technology (Brésil),
- Pour 112 milliers d'euros à la cession de la société OCTO Technology (Suisse),
- Pour 26 milliers d'euros à la liquidation de la société OCTO Technology (Belgique),
- Pour 10 milliers d'euros à la TUP de la société elCurator.

## 5. Dépréciations d'actifs

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/17	Dotations	Reprises	31/08/18
Titres de participation	(945)		600	(345)
Compte courant filiales	(620)		620	
Créances clients	(30)	(1)		(31)
<b>TOTAL</b>	<b>(1 595)</b>	<b>(1)</b>	<b>1 220</b>	<b>(376)</b>

Les dépréciations des titres des sociétés OCTO Technology (Brésil), OCTO Technology (Belgique) et elCurator ont été reprises pour un total de 600 milliers d'euros suite à la liquidation de ces trois sociétés dans l'année 2018.

De plus, la dépréciation du compte courant elCurator a également été reprise pour 620 milliers d'euros.

## 6. Capitaux propres

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/17	Affectation du résultat	Distribution dividendes	Variation de capital	Résultat de l'exercice	Autres variations	31/08/18
Capital social	510						510
Prime d'émission	13 371						13 371
Résarve légale	48	3					51
Report à nouveau	4 131	1					4 132
Résultat de l'exercice	1 991	(4)	(1 987)		6 307		6 307
Provisions réglementées	20						20
<b>TOTAL</b>	<b>20 070</b>	<b>-</b>	<b>(1 987)</b>		<b>6 307</b>	<b>-</b>	<b>24 391</b>

## 7. Capital social

## 7.1 Composition du capital

Le capital de la société s'élève à 509 525,30 euros au 31 août 2018, se composant en 5 095 253 actions ordinaires, entièrement libérées, d'une valeur nominale de 0,1 euro.

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

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

## 7.3 Participation des salariés au capital de la société

Aucune action gratuite, ni abondement PEE n'ont été octroyés au 31 août 2018.

## 8. Provisions

La poste provisions intègre une provision pour litiges prud'homaux d'un montant de 5 milliers d'euros ainsi qu'une provision pour perte de change d'un montant de 11 milliers d'euros.

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/2017	Dotations	Reprises sans utilisation	Reprises avec utilisation	31/08/2018
Provision pour risques	61	-	(7)	(38)	16
<b>TOTAL</b>	<b>61</b>	<b>-</b>	<b>(7)</b>	<b>(38)</b>	<b>16</b>



## 9. Etat des créances et des dettes

### 9.1 Etat des créances par échéance

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Moins d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Titres immobilisés	252		252	
Dépôts et cautionnements	862			862
Créances clients	20 462	20 462		
Personnel et comptes rattachés	12	12		
Etat - Crédit d'impôt	2 811	2 811		
Etat - TVA	1 132	1 132		
Compte courant des filiales	867	867		
Compte courant des sociétés du groupe	4 166	4 166		
Charges constatées d'avance	429	429		
<b>TOTAL</b>	<b>30 993</b>	<b>29 879</b>	<b>252</b>	<b>862</b>

### 9.2 Etat des dettes par échéance

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Moins d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Dettes fournisseurs	7 496	7 496		
Personnel et comptes rattachés	4 076	4 076		
Dettes sociales	3 625	3 625		
ETAT – Impôts sur les bénéfices	415	415		
Etat – TVA	3 914	3 914		
Etat – Autres impôts et taxes	348	348		
Autres dettes	2 066	2 066		
Produits constatés d'avance	1 425	1 425		
<b>TOTAL</b>	<b>23 365</b>	<b>23 365</b>		

## 10. Produits et charges constatés d'avance

### 10.1 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élevant à 1 425 milliers d'euros, exclusivement à caractère d'exploitation, correspondent aux prestations facturées en avance aux clients.

### 10.2 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 429 milliers d'euros et sont également exclusivement à caractère d'exploitation.

## 11. Produits à recevoir et charges à payer

### 11.1 Produits à recevoir

<i>en milliers d'euros</i>	31/08/2018
Clients - Factures à établir	10 351
Filiales - Intérêts sur comptes courants	9
Prêt – Intérêts courus	36
<b>TOTAL</b>	<b>10396</b>

## 11.2 Charges à payer

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 892
Clients - Avoirs à établir	19
Personnel - Congés payés	1 232
Participation des salariés	68
Provision primes à verser	2 741
Provision charges sociales à payer	1 987
Personnel - Charges à payer	643
Etat - Charges à payer	348
Divers - Charges à payer	25
<b>TOTAL</b>	<b>12 955</b>

## 12. Ventilation du chiffre d'affaires

<i>en milliers d'euros</i>	<b>France</b>	<b>Export</b>	<b>TOTAL</b>
Ventes de biens	27	-	27
Prestations de services	41 506	766	42 272
<b>TOTAL</b>	<b>41 533</b>	<b>766</b>	<b>42 299</b>

## 13. Résultat financier

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Produits d'intérêts et revenus des VMP	32
Résultat net de cessions des VMP	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 232
Dotation pour dépréciation des titres de participation	-
Dotation pour dépréciation des prêts et avances en compte courant	(4)
Dotation pour perte de change	-
Mali de fusion	(578)
<b>TOTAL</b>	<b>681</b>

## 14. Résultat exceptionnel

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Charges et produits exceptionnels sur opérations de gestion	(193)
Résultat net sur cession d'immobilisations	3 464
Dotation aux amortissements dérogatoires	-
Reprise nette de provisions	17
Autres charges et produits exceptionnels	14
<b>TOTAL</b>	<b>3 301</b>

Les charges exceptionnelles sur opérations de gestion correspondent pour 174 milliers d'euros à des dons et du mécénat. Le résultat net sur cession d'immobilisation correspond à la plus-value faite sur la cession de la filiale OCTO Technology (Suisse).

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

## 15. Impôts sur les bénéfices

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

<i>en milliers d'euros</i>	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant, après participation	2 631	+437*	3 067
Résultat exceptionnel	3 301	-62	3 240
Résultat comptable	5 932	+375	6 307

\* Le produit courant d'impôt (437 milliers d'euros) inclut le crédit d'impôt recherche (CIR) 2018 d'un montant de 853 milliers d'euros et le crédit impôt compétitivité emploi (CICE) 2018 d'un montant de 154 milliers d'euros.

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

<i>en milliers d'euros</i>	Base d'imposition
Contribution sociale de solidarité des sociétés	45
Participation des salariés	68
Effort construction	76
Plus-value latente	
Allègements de la dette future d'impôt	189
Néant	-
Accroissements de la dette future d'impôt	.

## 16. Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	389
Employés	15
TOTAL	404

## 17. Engagements financiers hors bilan

Le montant des engagements de retraites et assimilés s'élève à 675 milliers d'euros au 31 août 2018. Aucune provision n'est constituée à ce titre dans les comptes sociaux, la société n'ayant pas historiquement opté pour la méthode préférentielle.

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

## 18. Tableau des filiales et participations

### 18.1 Renseignements détaillés sur les filiales et participations

<i>en milliers de devises locales</i>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Résultat net
<b>Filiales (détenues à + de 50%)</b>				
OCTO Technology SA – Maroc (MAD)	300	21 537	99,90%	3 149
OCTO Technology PTY Ltd – Australie (AUD)	150	1 389	100,00%	(125)
Appaloosa Technology SAS (EUR)	250	(313)	100,00%	(159)
<b>Participations (entre 10 et 50%)</b>				
Néant	-	-	-	-

### 18.2 Renseignements globaux sur les filiales et participations

<i>en milliers d'euros</i>	Filiales		Participations	
	Françaises	Etrangères	Françaises	Etrangères
<b>Valeur comptable des titres détenus</b>				
Brute	345	1 037	-	-
Nette	-	1 037	-	-
<b>Valeur comptable des prêts et avances en compte courant</b>				
Brute	867	-	-	-
Nette	867	-	-	-

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

<i>en milliers d'euros</i>	Directoire	Conseil de surveillance
Rémunérations brutes versées au 31 août 2018	134	-
<b>TOTAL</b>	<b>134</b>	<b>-</b>

## 20. Evénements postérieurs à la clôture

### 20.1 Changement des organes de Direction :

Le 8 octobre 2018, Christian Nibourel a démissionné de ses mandats de membre et Président du Conseil de surveillance. Monsieur Olivier Girard a été nommé membre du Conseil de surveillance en remplacement de Monsieur Christian Nibourel lors de l'assemblée générale ordinaire du 26 octobre 2018 et Président du Conseil de Surveillance lors du Conseil de Surveillance du 6 novembre 2018.

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

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

En date du 1er janvier 2019, les plateformes d'Expertises « Digital Delivery » et « Applied Intelligence » d'Accenture ont été cédées à la société OCTO Technology, l'objectif de cette cession étant d'harmoniser les offres « Digital » au sein du Groupe. Une convention de successeur a été signée en date du 18 décembre 2018 moyennant une contrepartie financière de 3 millions d'euros. Les collaborateurs d'Accenture rattachés aux activités cédées ont été automatiquement transférés au sein d'OCTO Technology.

## Feuille 2055

☐ LES TOTAUX DU DETAIL DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (2055 : OP + Z9 + SP) SONT DIFFERENTS DU TOTAL DES DOTATIONS FIGURANTS AU COMPTE DE RESULTAT (2052 : GA + 2053 : HG) -- DIFFERENCE = -109 212,92 --

☐ LE TOTAL DES REPRISES EXCEPTIONNELLES (CADRE B : NY) EST DIFFERENT DU TOTAL PROVENANT DU SOLDE DES COMPTES 787XX

LES REPRISES D'AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELLES SONT-ELLES UNIQUEMENT DES REPRISES D'AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE ? -- DIFFERENCE = 16 500,00 --

## Feuille 2058B

☐ LE MONTANT PORTE DANS LA ZONE DES CONGES A PAYER ET CHARGES CORRESPONDANTES (ZT ou ZV) EST DIFFERENT DE LA SOMME DES COMPTES 4282XX, 4382XX ET 4482XX. -- DIFFERENCE = -290 301,28 --

## Feuille 2058C

☐ DES EFFETS A RECEVOIR ONT ETE UTILISES AU COURS DE L'EXERCICE.  
N'EXISTE T-IL PAS D'EFFET A RECEVOIR REMIS A L'ESCOMPTE ET NON ENCORE ECHUS ?  
SI OUI LA ZONE YS DOIT ETRE RENSEIGNEE.

☐ LE MONTANT DE LA T.V.A. COLLECTEE NE DEVRAIT PAS ETRE SUPERIEUR AUX MOUVEMENTS CREDITEURS DES COMPTES 4457XX.

POUR INFORMATION, LES MOUVEMENTS CREDITEURS DES COMPTES DE T.V.A. COLLECTEE SONT DE : -541 477,87 E

☐ LE MONTANT DE LA T.V.A. DEDUCTIBLE NE DEVRAIT PAS ETRE SUPERIEUR AUX MOUVEMENTS DEBITEURS DES COMPTES 4456XX.

POUR INFORMATION, LES MOUVEMENTS DEBITEURS DES COMPTES DE T.V.A. DEDUCTIBLE SONT DE : -39 253,12 E

## Feuille 2059E

☐ LES COMPTES 791 OU 796 OU 797 SONT MOUVEMENTES, VERIFIEZ S'IL S'AGIT DE REFACTURATIONS DE FRAIS INSCRITS AU COMPTE DE TRANSFERT DE CHARGES AFIN D'ALIMENTER LE FEUILLET 2059 E.

## RAPPORT FINAL

☐ 7 ANOMALIES DETECTEES

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE = 6 307 113,52

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE PRECEDENT= 1 990 708,43

☐ COMPTES SUBSTITUES :

Il n'y a aucun compte substitué activé.

①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise :		SA OCTO TECHNOLOGY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		[ 0   8 ]	
Adresse de l'entreprise :		34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS		Durée de l'exercice précédent *		[ 1   2 ]	
Numéro SIRET *		4   1   8   1   6   6   0   9   6   0   0   0   6   9		Néant <input type="checkbox"/>			
				Exercice N clos le :		[ 3   1   0   8   2   0   1   8 ]	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 341 069	AG	590 023		751 046
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	225 878	AK	85 883		139 995
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 815 826	AU	1 366 715		3 449 111
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	1 382 039	CV	344 605		1 037 435
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	215 239	BE			215 239
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	898 376	BI			898 376
TOTAL (II)		BJ	8 878 427	BK	2 387 225		6 491 202
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	20 461 713	BY	31 458		20 430 255
	Autres créances (3)	BZ	9 177 618	CA			9 177 618
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	11 233 138	CG			11 233 138
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	429 205	CI			429 205
	TOTAL (III)	CJ	41 301 674	CK	31 458		41 270 216
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	11 313				11 313
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	50 191 415	IA	2 418 683		47 772 731
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
		Stocks :				Créances :	

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☐

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....509 525...)	DA	509 525
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB	13 371 083
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	50 953
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ )	DG	
	Report à nouveau	DH	4 131 869
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	6 307 114
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	20 000
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	24 390 543
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	16 313
	Provisions pour charges	DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	16 313
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 496 382
	Dettes fiscales et sociales	DY	12 378 774
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	2 065 972
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 424 747
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	23 365 875	
	Écarts de conversion passif * (V)	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	47 772 731	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	23 365 875
(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)

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

DGFIP N° 2052-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Neant ☐

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	27 081	FB	FC 27 081
	Production vendue	FD		FE	FF
		FG	41 506 524	FH	FI 42 272 126
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	41 533 605	FK	FL 42 299 207
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN 239 640
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 26 560
	Autres produits (1) (11)				FQ 11 465
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 42 576 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS
	Variation de stock (marchandises)*				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 12 804 994
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 1 174 172
	Salaires et traitements *				FY 17 514 495
	Charges sociales (10)				FZ 8 206 499
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements *	GA 707 373
				- dotations aux provisions	GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 1 872
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE 149 796
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 40 559 200
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG 2 017 672
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK 15 067
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 16 448
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM 1 231 697
	Différences positives de change				GN 155
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
Total des produits financiers (V)					GP 1 263 367
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ 4 131
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT 577 990
Total des charges financières (VI)					GU 582 121
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 681 246
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 2 698 918

(RENVOI : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.



④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/>			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	(18 894)		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	4 179 942		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	16 500		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 177 548		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	174 333		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	702 035		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	876 368		
4 -- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	3 301 180		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	68 203		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(375 219)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	48 017 787		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	41 710 674		
5 -- BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	6 307 114		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- 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	174 000	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 560	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	138 437	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(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		
	Dons et mécénats			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	VNCEAC / PCEAC			702 035	4 166 274		
Pénalité			333				
Protocole transactionnel client				(20 894)			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

[illegible]

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	1 205 547	KE		KF	361 400	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	1 906 973	KW		KX	41 905	
		Matériel de transport *					KY	68 025	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 760 473	LC		LD	267 627	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	4 735 471	LO		LP	309 532	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	2 094 074	8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP	208 455	IR		IS	6 784		
Prêts et autres immobilisations financières						IT	881 329	IU		IV	17 047		
TOTAL IV						LQ	3 183 859	LR		LS	23 831		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	9 124 877	ØH		ØJ	694 763		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation l'année * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	1 566 947	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
		Inst. gales, agents et am. des constructions					IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers					IU		MM		MN	1 948 878	
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	68 025	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	229 177	MT	2 798 923	
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG	229 177	NH	4 815 826	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	
		Autres participations						IØ		ØX	712 035	ØY	1 382 039
Autres titres immobilisés						I1		2B		2C	215 239		
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F	898 376		
TOTAL IV						I3		NJ	712 035	NK	2 495 654		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	941 212	ØL	8 878 427	ØM	

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 3 1 0 8 2 0 1 8

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☒ \*

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

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

## CADRE B

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGYNéant ☐ \*

## CADRE A

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE	398 984	PF	276 922	PG		PI	675 906
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	166 040	QE	144 171	QF		QG	310 211
	Matériel de transport	QH	48 025	QI		QJ		QK	48 025
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	842 163	QM	395 492	QN	229 177	QO	1 008 479
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 056 228	QV	539 663	QW	229 177	QX	1 366 715
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	1 455 212	ØP	816 585	ØQ	229 177	ØR	2 042 621

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incor- porelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW						
Total général non venant (NS + NT + NU)			NY	Total général non venant (NW - NY)			NZ

## CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE  
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES  
SUR PLUSIEURS EXERCICES \*

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	20 000	TM	TN
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ
	<b>TOTAL I</b>	3Z	20 000	TS	TT
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	42 500	4B	4C
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R
	Provisions pour pertes de change	4T	18 097	4U	4V
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X
	<b>TOTAL II</b>	5Z	60 597	TV	TW
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R
	Sur comptes clients	6T	29 586	6U	6V
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	620 467	6Y	6Z
	<b>TOTAL III</b>	7B	1 594 973	TY	TZ
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	1 675 570	UB	UC
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	1 872	UF
		- financières	UG	4 131	UH
		- exceptionnelles	UJ		UK

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

10

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

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

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

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

## Extension 2

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY				Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	898 376	UV		UW	898 376	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	31 458		31 458			
	Autres créances clients	UX	20 430 255		20 430 255			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO) )	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 634		4 634			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	7 491		7 491			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	2 811 419		2 811 419		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 131 770		1 131 770		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	5 033 613		5 033 613			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	188 691		188 691			
	Charges constatées d'avance	VS	429 205		429 205			
	TOTAUX		VT	30 966 912	VU	30 068 536	VV	898 376
	RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 496 382		7 496 382			
Personnel et comptes rattachés		8C	4 075 989		4 075 989			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 625 118		3 625 118			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	415 216		415 216			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 914 059		3 914 059			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	348 391		348 391			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 065 972		2 065 972			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L	1 424 747		1 424 747			
TOTAUX		VY	23 365 875	VZ	23 365 875			
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK						

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



Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N clos le : 31/10/2018		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>								<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés				WA 6 307 114		
			de son conjoint				WB		
			moins part déductible *		à réintégrer :		WC		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	193 467	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- bis)		XX	XW 193 800	
	Amendes et pénalités		WJ	333	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD)								17 (375 219)
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
			- imposées aux taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme					WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions					WD		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3* et 212 du CGI)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ 1 261 023		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
						TOTAL I	WR 7 386 718		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>								<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU 1 410 810	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
			- imposées au taux de 0 %					WH 4 054 554	
			- imposées au taux de 19 %					WP	
			- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	XA		
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF		
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Société d'investissement immobilier cotées (art. 208 C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
	Zone franche urbaine (ZF) (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC			
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC				
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		Zi	XG 153 511		
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						TOTAL II	XH 5 618 875		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{		bénéfice (I moins II)	XL	1 767 843	XJ		
		{		déficit (II moins I)					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *					ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	1 767 843	XO		

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

SA OCTO TECHNOLOGY

DGFIP 2058 A 2018

## Extension

[illegible]

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		ZT	1 628 265
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)			
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
Dépréciations		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
Participation		9K	9L
Effort construction		9M	9N
C3S		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU
<b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)</b>			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations
	L1		
		Montant net à la fin de l'exercice	
ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)			XU <input type="checkbox"/>

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

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

[illegible]

11

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : <u>SA OCTO TECHNOLOGY</u>										N°cmt <input type="checkbox"/> *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	4 131 487	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	3 179						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 990 708		- Autres réserves	ZD								
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes	ZE	1 987 149							
					Autres répartitions	ZF								
	TOTAL I	OF	6 122 196		Report à nouveau	ZG	4 131 868							
										CNB : le total I doit nécessairement être égal au total II				
										TOTAL II		ZH	6 122 196	
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 )								YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier								YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus								YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance								YT	4 998 007				
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 1 929 575 )								NQ	2 195 103				
	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU	214 105				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	362 470				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV					
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES )								ST	5 035 308				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	12 804 994				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YW	624 826				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS )								YZ	549 346				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								YX	1 174 172				
TVA	- Montant de la TVA collectée								YY	7 826 954				
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								YZ	2 749 103				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *								OB	17 021 093				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *								OS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *								ZK	1,50 %				
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG					
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies								RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA				Plus-values à 15 % JK				Plus-values à 0 % JL					
					Plus-values à 19 % JM				Imputations JC					
	Groupe : résultat d'ensemble JD				Plus-values à 15 % JN				Plus-values à 0 % JO					
					Plus-values à 19 % JP				Imputations JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH				N° SIRET de la société mère du groupe JJ									

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOF pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☐ \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1 Matériel info	229 177		229 177		
	2 Titres Octo SU	111 720				111 720
	3 Titres Octo Br	564 316				564 316
	4 Titres Octo BE	26 000				26 000
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES

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

Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2	4 166 274	0			4 054 554	
	3	(564 316)	0			(564 316)	
	4	(26 000)				(26 000)	
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour Investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)					3 464 238	
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						

(A)

(B)  
(ventilation par taux)

(C)

CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238

bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Formulaire déposé au titre de l'IR

EU

Néant ☒ \*

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>er quater</sup> CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>er quater</sup> du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

**B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APORTS**  
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☒

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ①.

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

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

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

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

Origine		Moins-values			Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+E-G-H
		À 19 %, 16,5% <sup>m</sup> ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> bis du CGI)	À 15 % ou À 16,5 % <sup>m</sup>	
①		②	③	④	⑤	⑦
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

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

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



15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2018

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

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

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

**CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION  
DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

DGFIP N° 2059-E-SD 2018

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

**16**

Désignation de l'entreprise: SA OCTO TECHNOLOGY															Néant <input type="checkbox"/> *					
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN de la tête de groupe																				
Exercice ouvert le: 01.01.2018 et clos le: 31.08.2018															Données en nombre de mois		0	8		
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	42 299 207				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées															OK					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OL					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT					
<b>TOTAL 1</b>															OX	42 299 207				
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH	11 465				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE	55 301				
Subventions d'exploitation reçues															OF					
Variation positive des stocks															OD					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT					
<b>TOTAL 2</b>															OM	66 766				
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																				
Achats															ON	5 070 034				
Variation négative des stocks															OQ					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR	5 687 600				
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															OS					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW	149 796				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OY					
<b>TOTAL 3</b>															OJ	10 907 430				
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>																				
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)															OG	31 458 543				
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).															SA	31 458 543				
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>																				
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																				
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case															EV	X				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)															GX	42 299 207	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	404,00
Période de référence															GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 8	GZ	3 1 / 0 8 / 2 0 1 8		
Date de cessation															HR	/ /				
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>																				
Effectif moyen du personnel * :															YP	404,00				
dont apprentis															YF	1,00				
dont handicapés															YG					
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL					
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.																				
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.																				

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2018

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



(1)

Néant ☐ \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31082018

N° SIRET 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA OCTO TECHNOLOGY

ADRESSE (voie) 34 avenue de l'Opéra

CODE POSTAL 75002 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 95253

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination ACCENTURE HOLDING  
N° SIREN (si société établie en France) 477832612 % de détention 68,40 Nb de parts ou actions 3482930  
Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE  
Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination PACH INVEST  
N° SIREN (si société établie en France) 498599422 % de détention 31,60 Nb de parts ou actions 1612323  
Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE  
Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FRANCE

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

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

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

31082018

N° SIRET 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA OCTO TECHNOLOGY

ADRESSE (voie)

34 avenue de l'Opéra

CODE POSTAL

75002

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

PS

3

Forme juridique

STE DROIT MAROCAIN

Dénomination

OCTO TECHNOLOGY

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

99,90

Adresse :

N° 28

Voie RUE JBEL OUKAIMDEN

Code Postal

10000

Commune

RABAT, AGDAL

Pays

MAROC

Forme juridique

SAS

Dénomination

APPALOOSA TECHNOLOGY

N° SIREN (si société établie en France)

801364258

% de détention

100,00

Adresse :

N° 34

Voie AVENUE DE L'OPERA

Code Postal

75002

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

STE DROIT AUSTRALIE

Dénomination

OCTO TECHNOLOGY PTY

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

100,00

Adresse :

N° 263

Voie CLARENCE STREET

Code Postal

NSW 2000

Commune

SYDNEY

Pays

AUSTRALIE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.



Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31082018	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-D B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration paye par pays n° 2258-SD (art. 223 quinquiés C-I-1), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 quinquiés C-I-2), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SA OCTO TECHNOLOGY 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS			
SIRET	4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9	Mét :	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITÉ

Activités exercées	Conseil en systèmes et logiciels informatiques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--	--

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	1 767 843	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %				
2 Plus-values				
PV à long terme imposables à 15%			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV Imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zone franche urbaine
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Pôle de compétitivité
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Autres dispositifs
		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :				
dans le secteur productif, art. 244 quater VV		dans le secteur du logement social, art. 244 quater X		

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	
--	--

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
Audit et Conseil Europe 7 Place Tristan Bernard 75017 PARIS	
Tél:	Tél:
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 23112018 Lieu: PARIS
Tél:	Qualité et nom du signataire: Président François Hisquin
	Signature:

**ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065-SD**

F	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>		payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>						c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>	Rémunération membres du conseil de surveillance					e	16 000
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j	
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>						Total (a à h)	16 000

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

H	DIVERS
---	--------

\* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre)

\* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup>		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(a)</sup>		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	



## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGYdu 01/01/2018Adresse 34 avenue de l'Opéra 75002 PARISau 31/08/2018**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	BUINIER Dominique - Directeur				2 rue Audubon 75012 Paris			
2	JOGUET Damien - Directeur				9 allée des Maronniers 92250 La Garenne Colombes			
3	MASSON Julien - Directeur				5 allée Gabriel 92270 Bois Colombes			
4	HISQUIN François - Président du directoire				25 avenue du Grand Veneur 78110 Le Vésinet			
5	BOSQUE William - Directeur				31 rue de la résistance 78150 Le Chesnay			
6	BUZZACARO Alain - Directeur				35A rue Fauchier 13002 Marseille			
7	LENGLEMETZ Eric - directeur				35 bd Anatole France 92190 Meudon			
8	AVRAMESCO Nathalie - Directeur				98 rue de Charonne 75011 Paris			
9	BIERNAT Eric - Directeur				2 avenue André René Guibert 78170 La Celle St Cloud			
10	FAURE Christian - Directeur				17 B Rue du Commandant Raynal 78800 Houilles			
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	144 554			144 554	2 287			146 841
2	142 470			142 470	2 944			145 414
3	135 140			135 140	10 404			145 544
4	133 560			133 560	9 208			142 768
5	126 066			126 066				126 066
6	119 120			119 120	12 772			131 892
7	118 666			118 666	2 324			120 990
8	112 632			112 632	3 092			115 724
9	111 526			111 526				111 526
10	111 226			111 226	1 730			112 956
**	1 254 960			1 254 960	44 762			1 299 722

\*\* TOTAUX

**B - AUTRES FRAIS**

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	7 988
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	297 873
Total	305 861

**C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :**

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice . 2018 . . (total col. 9 + total col. 10) ⑩	1 605 582	- de l'exercice . 2018 . . ⑩	1 767 843
- de l'exercice précédent ⑩	2 630 846	- de l'exercice précédent ⑩	1 570 638

Nom et qualité du signataire François Hisquin  
PrésidentÀ PARIS, le 23/11/2018  
Signature,

2018	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01/ 01 au 31 / 08 ou au titre de l'année N			
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé :			Néant
SA OCTO TECHNOLOGY 418166096 Désignation et n° siren de la société tête de groupe			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		PME au sens communautaire	
<b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
CIC	153 511		
MEC	111 107		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			111 107
<b>Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)</b>			
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			2 558 517
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
<b>II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
<b>PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS</b> (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
<b>III - CAS PARTICULIERS</b>			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	



[illegible]

(2018)

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

CA17PROREC

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

**(2018)**

### DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

**(2018)**

### DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

(2018)

### DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

# **Octo Technology SA**

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

Exercice de 8 mois clos le 31 août 2018

KPMG S.A.

MAZARS

**KPMG S.A.**

TOUR EQHO, 2 AVENUE GAMBETTA, CS60055 - 92006 PARIS LA DEFENSE CEDEX  
SOCIETE ANONYME  
CAPITAL DE 5 497 100 EUROS - RCS NANTERRE 775 726 417

**MAZARS**

SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX  
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01  
SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

# **Octo Technology SA**

Société anonyme au capital de 509 525,30 €

Siège social : 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS

R.C.S : Paris 418 166 096

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

Exercice de 8 mois clos le 31 août 2018

KPMG S.A.

MAZARS



## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

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

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Octo Technology SA relatifs à l'exercice de 8 mois clos le 31 août 2018, 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 applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

#### Indépendance

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

### Justification des appréciations

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

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

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

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

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

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

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

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

OCTO  
TECHNOLOGY SA  
Comptes Annuels  
Exercice de 8 mois clos le  
31 août 2018

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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris La Défense, le 15 mars 2019

Les Commissaires aux Comptes

KPMG AUDIT

DEPARTEMENT DE  
KPMG S.A.

  
GUILLAUME LIVET

MAZARS

  
THIERRY BLANCHETIER

## COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2018

## Compte de résultat

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31 août 2018</b> (8 mois)	<b>31 décembre 2017</b> (12 mois)
Chiffre d'affaires	42 299	50 741
Production immobilisée	240	413
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	27	213
Autres produits	11	26
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>42 577</b>	<b>51 394</b>
Autres achats et charges externes	(12 805)	(13 060)
Impôts et taxes	(1 174)	(1 421)
Salaires	(17 514)	(23 171)
Charges sociales	(8 206)	(10 788)
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	(709)	(840)
Autres charges	(150)	(70)
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>(40 559)</b>	<b>(49 350)</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 018</b>	<b>2 044</b>
Produits financiers	1 263	243
Charges financières	(582)	(982)
<b>Résultat financier</b>	<b>681</b>	<b>(739)</b>
<b>Résultat courant avant impôt</b>	<b>2 699</b>	<b>1 305</b>
Produits exceptionnels	4 178	62
Charges exceptionnelles	(876)	(220)
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 301</b>	<b>(158)</b>
Participation des salariés	(68)	(35)
Impôt sur les bénéfices	375	880
<b>RESULTAT NET</b>	<b>6 307</b>	<b>1 991</b>
<b>Résultat par action (en € par action)</b>	<b>1.24</b>	<b>0.39</b>

## Bilan

en milliers d'euros	31 août 2018			31 décembre 2017
	Brut	Amt / Dép	Net	Net
Immobilisations incorporelles	1 567	676	891	807
Immobilisations corporelles	4 816	1 367	3 449	3 679
Immobilisations financières	2 496	345	2 151	2 239
<b>Actif immobilisé</b>	<b>8 878</b>	<b>2 387</b>	<b>6 491</b>	<b>6 725</b>
Créances clients	20 462	31	20 430	19 521
Autres créances	9 178		9 178	4 245
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 233		11 233	11 535
<b>Actif circulant</b>	<b>40 872</b>	<b>31</b>	<b>40 841</b>	<b>35 301</b>
Charges constatées d'avance	429		429	408
Ecart de conversion actif	11		11	18
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>50 191</b>	<b>2 419</b>	<b>47 773</b>	<b>42 452</b>
Capital			510	510
Primes			13 371	13 371
Réserve légale			51	48
Report à nouveau			4 132	4 131
Résultat de l'exercice			6 307	1 991
Provisions réglementées			20	20
<b>Capitaux propres</b>			<b>24 391</b>	<b>20 070</b>
Provisions pour risques			16	61
Provisions pour charges				
<b>Provisions</b>			<b>16</b>	<b>61</b>
Emprunts et dettes financières				
Dettes fournisseurs			7 496	5 984
Dettes fiscales et sociales			12 379	12 809
Dettes sur immobilisations				163
Autres dettes			2 066	197
<b>Dettes</b>			<b>21 941</b>	<b>19 153</b>
Produits constatés d'avance			1 425	3 168
Ecart de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>47 773</b>	<b>42 452</b>

## Notes annexes aux comptes annuels

### 1. Faits significatifs de l'exercice

L'exercice 2018 a été marqué par les événements suivants :

#### 1.1 Plan de rétention

Dans le cadre de l'acquisition de la société par Accenture, un plan de rétention a été mis en place afin de conserver les talents. Celui-ci concerne 65 managers ainsi que quelques personnes considérées comme clés, au niveau du savoir-faire et de la culture OCTO. Ce plan a une durée de 2 ans, avec une date d'anniversaire de versement des primes les 23 novembre 2017 et 2018, sous condition de présence à ces dates.

Le coût total du plan en cas de présence de l'intégralité des personnes à l'issue des deux années s'élève à 3,74 millions d'euros bruts, soit environ 5,5 millions d'euros chargés. L'impact s'élève à 873 milliers d'euros non chargés dans les comptes annuels 2018.

#### 1.2 Restructuration des filiales

Suite au transfert d'activité de la société OCTO Technology (Brésil) à Accenture Brésil en août 2017, la filiale brésilienne a été liquidée au 1er janvier 2018, les titres détenus pour 564 milliers d'euros étant entièrement dépréciés.

La filiale OCTO Suisse a été cédée à Accenture AG le 1<sup>er</sup> janvier 2018 pour un montant de 4 166 milliers d'euros, générant une plus-value de 4 055 milliers d'euros.

La société OCTO Belgique a été liquidée en juillet 2018, les titres détenus pour 26 milliers d'euros étant entièrement dépréciés.

La société elCurator a été dissoute par transmission universelle du Patrimoine (TUP) dans la société OCTO Technology au 31 août 2018. Les comptes de bilan de la société elCurator ont été intégrés dans le bilan de la société OCTO Technology, générant un mali de fusion de 578 milliers d'euros et une reprise de dépréciation du compte courant de 625 milliers d'euros et des titres de 10 milliers d'euros.

### 2. Règles et méthodes comptables

#### 2.1 Référentiel

Les comptes annuels au 31 août 2018 ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

#### 2.2 Frais de recherche et développement

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

#### 2.3 Immobilisations incorporelles

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



## 2.4 Immobilisations corporelles

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

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

## 2.5 Titres de participation

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

## 2.6 Valeurs mobilières de placement

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

## 2.7 Créances et dettes

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

## 2.8 Opérations en devises

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

## 2.9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

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

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

## 2.10 Charges de personnel

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

Le montant du CICE comptabilisé au titre de l'exercice 2018 s'élève à 154 milliers d'euros. Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code général des impôts, ce crédit d'impôt ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, est utilisé par la société pour ses efforts en matière d'investissement et de formation.

## 2.11 Impôts sur les sociétés

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

Le montant du CIR comptabilisé au titre de l'exercice 2018 s'élève à 853 milliers d'euros.

## 2.12 Changement de méthode

Néant.

## 2.13 Identité de la société consolidante

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

### 3. Immobilisations incorporelles et corporelles

#### 3.1 Valeurs brutes

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Acquisitions</b>	<b>Diminutions</b>	<b>31/08/18</b>
Logiciels, licences	606	861		1 467
Immobilisations incorporelles en cours	599	240	(739)	100
Installations et agencements divers	1 907	42		1 949
Matériel de transport	68			68
Matériel de bureau et informatique	1 586	253	(229)	1 610
Mobilier de bureau	1 155	15		1 170
Autres immobilisations corporelles	20			20
<b>TOTAL</b>	<b>5 941</b>	<b>1 410</b>	<b>(968)</b>	<b>6 383</b>

L'augmentation des logiciels et licences correspond notamment pour 287 milliers d'euros à la mise en service du système d'information pour la gestion de la formation Octo Academy et pour 416 milliers d'euros à la mise en service de la plateforme de mise en relation d'Indépendants certifiés VIRTUOSE avec en contrepartie une diminution des immobilisations incorporelles en cours.

L'augmentation des immobilisations en cours correspond aux frais de développement interne d'un nouveau produit d'aide au recrutement Octoscope.

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

#### 3.2 Amortissements

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>	<b>31/08/18</b>
Logiciels, licences	(399)	(277)		(676)
Installations et agencements divers	(166)	(144)		(310)
Matériel de transport	(48)			(48)
Matériel de bureau et informatique	(687)	(293)	229	(751)
Mobilier de bureau	(156)	(102)		(258)
<b>TOTAL</b>	<b>(1 456)</b>	<b>(816)</b>	<b>229</b>	<b>(2 043)</b>

### 4. Immobilisations financières

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/12/17</b>	<b>Acquisitions</b>	<b>Diminutions</b>	<b>31/08/18</b>
Titres de participation	2 094		(712)	1 382
Titres immobilisés	230	33	(11)	252
Dépôts et cautionnements versés	860	2		862
<b>TOTAL</b>	<b>3 184</b>	<b>35</b>	<b>(723)</b>	<b>2 496</b>

La diminution des titres de participations de 712 milliers d'euros correspond :

- Pour 564 milliers d'euros à la fermeture de la société OCTO Technology (Brésil),
- Pour 112 milliers d'euros à la cession de la société OCTO Technology (Suisse),
- Pour 26 milliers d'euros à la liquidation de la société OCTO Technology (Belgique),
- Pour 10 milliers d'euros à la TUP de la société elCurator.

## 5. Dépréciations d'actifs

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/17	Dotations	Reprises	31/08/18
Titres de participation	(945)		600	(345)
Compte courant filiales	(620)		620	
Créances clients	(30)	(1)		(31)
<b>TOTAL</b>	<b>(1 595)</b>	<b>(1)</b>	<b>1 220</b>	<b>(376)</b>

Les dépréciations des titres des sociétés OCTO Technology (Brésil), OCTO Technology (Belgique) et elCurator ont été reprises pour un total de 600 milliers d'euros suite à la liquidation de ces trois sociétés dans l'année 2018.

De plus, la dépréciation du compte courant elCurator a également été reprise pour 620 milliers d'euros.

## 6. Capitaux propres

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/17	Affectation du résultat	Distribution dividendes	Variation de capital	Résultat de l'exercice	Autres variations	31/08/18
Capital social	510						510
Prime d'émission	13 371						13 371
Résarve légale	48	3					51
Report à nouveau	4 131	1					4 132
Résultat de l'exercice	1 991	(4)	(1 987)		6 307		6 307
Provisions réglementées	20						20
<b>TOTAL</b>	<b>20 070</b>	<b>-</b>	<b>(1 987)</b>		<b>6 307</b>	<b>-</b>	<b>24 391</b>

## 7. Capital social

### 7.1 Composition du capital

Le capital de la société s'élève à 509 525,30 euros au 31 août 2018, se composant en 5 095 253 actions ordinaires, entièrement libérées, d'une valeur nominale de 0,1 euro.

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

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

### 7.3 Participation des salariés au capital de la société

Aucune action gratuite, ni abondement PEE n'ont été octroyés au 31 août 2018.

## 8. Provisions

La poste provisions intègre une provision pour litiges prud'homaux d'un montant de 5 milliers d'euros ainsi qu'une provision pour perte de change d'un montant de 11 milliers d'euros.

<i>en milliers d'euros</i>	31/12/2017	Dotations	Reprises sans utilisation	Reprises avec utilisation	31/08/2018
Provision pour risques	61	-	(7)	(38)	16
<b>TOTAL</b>	<b>61</b>	<b>-</b>	<b>(7)</b>	<b>(38)</b>	<b>16</b>

## 9. Etat des créances et des dettes

### 9.1 Etat des créances par échéance

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Moins d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Titres immobilisés	252		252	
Dépôts et cautionnements	862			862
Créances clients	20 462	20 462		
Personnel et comptes rattachés	12	12		
Etat - Crédit d'impôt	2 811	2 811		
Etat - TVA	1 132	1 132		
Compte courant des filiales	867	867		
Compte courant des sociétés du groupe	4 166	4 166		
Charges constatées d'avance	429	429		
<b>TOTAL</b>	<b>30 993</b>	<b>29 879</b>	<b>252</b>	<b>862</b>

### 9.2 Etat des dettes par échéance

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Moins d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Dettes fournisseurs	7 496	7 496		
Personnel et comptes rattachés	4 076	4 076		
Dettes sociales	3 625	3 625		
ETAT – Impôts sur les bénéfices	415	415		
Etat – TVA	3 914	3 914		
Etat – Autres impôts et taxes	348	348		
Autres dettes	2 066	2 066		
Produits constatés d'avance	1 425	1 425		
<b>TOTAL</b>	<b>23 365</b>	<b>23 365</b>		

## 10. Produits et charges constatés d'avance

### 10.1 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élevant à 1 425 milliers d'euros, exclusivement à caractère d'exploitation, correspondent aux prestations facturées en avance aux clients.

### 10.2 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 429 milliers d'euros et sont également exclusivement à caractère d'exploitation.

## 11. Produits à recevoir et charges à payer

### 11.1 Produits à recevoir

<i>en milliers d'euros</i>	31/08/2018
Clients - Factures à établir	10 351
Filiales - Intérêts sur comptes courants	9
Prêt – Intérêts courus	36
<b>TOTAL</b>	<b>10396</b>

## 11.2 Charges à payer

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 892
Clients - Avoirs à établir	19
Personnel - Congés payés	1 232
Participation des salariés	68
Provision primes à verser	2 741
Provision charges sociales à payer	1 987
Personnel - Charges à payer	643
Etat - Charges à payer	348
Divers - Charges à payer	25
<b>TOTAL</b>	<b>12 955</b>

## 12. Ventilation du chiffre d'affaires

<i>en milliers d'euros</i>	<b>France</b>	<b>Export</b>	<b>TOTAL</b>
Ventes de biens	27	-	27
Prestations de services	41 506	766	42 272
<b>TOTAL</b>	<b>41 533</b>	<b>766</b>	<b>42 299</b>

## 13. Résultat financier

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Produits d'intérêts et revenus des VMP	32
Résultat net de cessions des VMP	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 232
Dotation pour dépréciation des titres de participation	-
Dotation pour dépréciation des prêts et avances en compte courant	(4)
Dotation pour perte de change	-
Mali de fusion	(578)
<b>TOTAL</b>	<b>681</b>

## 14. Résultat exceptionnel

<i>en milliers d'euros</i>	<b>31/08/2018</b>
Charges et produits exceptionnels sur opérations de gestion	(193)
Résultat net sur cession d'immobilisations	3 464
Dotation aux amortissements dérogatoires	-
Reprise nette de provisions	17
Autres charges et produits exceptionnels	14
<b>TOTAL</b>	<b>3 301</b>

Les charges exceptionnelles sur opérations de gestion correspondent pour 174 milliers d'euros à des dons et du mécénat. Le résultat net sur cession d'immobilisation correspond à la plus-value faite sur la cession de la filiale OCTO Technology (Suisse).

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

## 15. Impôts sur les bénéfices

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

<i>en milliers d'euros</i>	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant, après participation	2 631	+437*	3 067
Résultat exceptionnel	3 301	-62	3 240
Résultat comptable	5 932	+375	6 307

\* Le produit courant d'impôt (437 milliers d'euros) inclut le crédit d'impôt recherche (CIR) 2018 d'un montant de 853 milliers d'euros et le crédit impôt compétitivité emploi (CICE) 2018 d'un montant de 154 milliers d'euros.

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

<i>en milliers d'euros</i>	Base d'imposition
Contribution sociale de solidarité des sociétés	45
Participation des salariés	68
Effort construction	76
Plus-value latente	
Allègements de la dette future d'impôt	189
Néant	-
Accroissements de la dette future d'impôt	.

## 16. Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	389
Employés	15
TOTAL	404

## 17. Engagements financiers hors bilan

Le montant des engagements de retraites et assimilés s'élève à 675 milliers d'euros au 31 août 2018. Aucune provision n'est constituée à ce titre dans les comptes sociaux, la société n'ayant pas historiquement opté pour la méthode préférentielle.

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

## 18. Tableau des filiales et participations

### 18.1 Renseignements détaillés sur les filiales et participations

<i>en milliers de devises locales</i>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Résultat net
<b>Filiales (détenues à + de 50%)</b>				
OCTO Technology SA – Maroc (MAD)	300	21 537	99,90%	3 149
OCTO Technology PTY Ltd – Australie (AUD)	150	1 389	100,00%	(125)
Appaloosa Technology SAS (EUR)	250	(313)	100,00%	(159)
<b>Participations (entre 10 et 50%)</b>				
Néant	-	-	-	-

### 18.2 Renseignements globaux sur les filiales et participations

<i>en milliers d'euros</i>	Filiales		Participations	
	Françaises	Etrangères	Françaises	Etrangères
<b>Valeur comptable des titres détenus</b>				
Brute	345	1 037	-	-
Nette	-	1 037	-	-
<b>Valeur comptable des prêts et avances en compte courant</b>				
Brute	867	-	-	-
Nette	867	-	-	-

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

<i>en milliers d'euros</i>	Directoire	Conseil de surveillance
Rémunérations brutes versées au 31 août 2018	134	-
<b>TOTAL</b>	<b>134</b>	<b>-</b>

## 20. Evénements postérieurs à la clôture

### 20.1 Changement des organes de Direction :

Le 8 octobre 2018, Christian Nibourel a démissionné de ses mandats de membre et Président du Conseil de surveillance. Monsieur Olivier Girard a été nommé membre du Conseil de surveillance en remplacement de Monsieur Christian Nibourel lors de l'assemblée générale ordinaire du 26 octobre 2018 et Président du Conseil de Surveillance lors du Conseil de Surveillance du 6 novembre 2018.

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

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

En date du 1er janvier 2019, les plateformes d'Expertises « Digital Delivery » et « Applied Intelligence » d'Accenture ont été cédées à la société OCTO Technology, l'objectif de cette cession étant d'harmoniser les offres « Digital » au sein du Groupe. Une convention de successeur a été signée en date du 18 décembre 2018 moyennant une contrepartie financière de 3 millions d'euros. Les collaborateurs d'Accenture rattachés aux activités cédées ont été automatiquement transférés au sein d'OCTO Technology.

## Feuille 2055

☐ LES TOTAUX DU DETAIL DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (2055 : OP + Z9 + SP) SONT DIFFERENTS DU TOTAL DES DOTATIONS FIGURANTS AU COMPTE DE RESULTAT (2052 : GA + 2053 : HG) -- DIFFERENCE = -109 212,92 --

☐ LE TOTAL DES REPRISES EXCEPTIONNELLES (CADRE B : NY) EST DIFFERENT DU TOTAL PROVENANT DU SOLDE DES COMPTES 787XX

LES REPRISES D'AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELLES SONT-ELLES UNIQUEMENT DES REPRISES D'AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE ? -- DIFFERENCE = 16 500,00 --

## Feuille 2058B

☐ LE MONTANT PORTE DANS LA ZONE DES CONGES A PAYER ET CHARGES CORRESPONDANTES (ZT ou ZV) EST DIFFERENT DE LA SOMME DES COMPTES 4282XX, 4382XX ET 4482XX. -- DIFFERENCE = -290 301,28 --

## Feuille 2058C

☐ DES EFFETS A RECEVOIR ONT ETE UTILISES AU COURS DE L'EXERCICE.  
N'EXISTE T-IL PAS D'EFFET A RECEVOIR REMIS A L'ESCOMPTE ET NON ENCORE ECHUS ?  
SI OUI LA ZONE YS DOIT ETRE RENSEIGNEE.

☐ LE MONTANT DE LA T.V.A. COLLECTEE NE DEVRAIT PAS ETRE SUPERIEUR AUX MOUVEMENTS CREDITEURS DES COMPTES 4457XX.

POUR INFORMATION, LES MOUVEMENTS CREDITEURS DES COMPTES DE T.V.A. COLLECTEE SONT DE : -541 477,87 E

☐ LE MONTANT DE LA T.V.A. DEDUCTIBLE NE DEVRAIT PAS ETRE SUPERIEUR AUX MOUVEMENTS DEBITEURS DES COMPTES 4456XX.

POUR INFORMATION, LES MOUVEMENTS DEBITEURS DES COMPTES DE T.V.A. DEDUCTIBLE SONT DE : -39 253,12 E

## Feuille 2059E

☐ LES COMPTES 791 OU 796 OU 797 SONT MOUVEMENTES, VERIFIEZ S'IL S'AGIT DE REFACTURATIONS DE FRAIS INSCRITS AU COMPTE DE TRANSFERT DE CHARGES AFIN D'ALIMENTER LE FEUILLET 2059 E.

## RAPPORT FINAL

☐ 7 ANOMALIES DETECTEES

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE = 6 307 113,52

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE PRECEDENT= 1 990 708,43

☐ COMPTES SUBSTITUES :

Il n'y a aucun compte substitué activé.



①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 0 8			
Adresse de l'entreprise 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9		Néant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N clos le 3 1 0 8 2 0 1 8			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	1 341 069	AG	590 023 751 046	
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ	225 878	AK	85 883 139 995	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT	4 815 826	AU	1 366 715 3 449 111	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
Autres participations CU	1 382 039	CV	344 605 1 037 435		
Créances rattachées à des participations BB		BC			
Autres titres immobilisés BD	215 239	BE	215 239		
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH	898 376	BI	898 376		
TOTAL (II) BJ		8 878 427	BK	2 387 225 6 491 202	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
	En cours de production de biens BN		BO		
	En cours de production de services BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS		
	Marchandises BT		BU		
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	20 461 713	BY	31 458 20 430 255	
	Autres créances (3) BZ	9 177 618	CA	9 177 618	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	11 233 138	CG	11 233 138	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	429 205	CI	429 205	
	TOTAL (III) CJ	41 301 674	CK	31 458 41 270 216	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
Écarts de conversion actif * (VI) CN	11 313		11 313		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	50 191 415	IA	2 418 683 47 772 731	
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
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☐

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....509 525...)	DA	509 525
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB	13 371 083
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	50 953
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ )	DG	
	Report à nouveau	DH	4 131 869
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	6 307 114
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	20 000
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	24 390 543
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	16 313
	Provisions pour charges	DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	16 313
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 496 382
	Dettes fiscales et sociales	DY	12 378 774
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	2 065 972
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 424 747
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	23 365 875	
	Écarts de conversion passif * (V)	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	47 772 731	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	23 365 875
(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)

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

DGFIP N° 2052-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/>						
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	27 081	FB		FC	27 081	
	Production vendue	FD		FE		FF		
			biens *					
	services *	FG	41 506 524	FH	765 602	FI	42 272 126	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	41 533 605	FK	765 602	FL	42 299 207	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN	239 640		
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	26 560		
	Autres produits (1) (11)				FQ	11 465		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	42 576 872	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	12 804 994
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	1 174 172
	Salaires et traitements *						FY	17 514 495
	Charges sociales (10)						FZ	8 206 499
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	707 373
			- dotations aux provisions				GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 872
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	149 796
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	40 559 200	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 017 672	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	15 067
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	16 448
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	1 231 697
	Différences positives de change						GN	155
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	1 263 367	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	4 131
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	577 990
Total des charges financières (VI)						GU	582 121	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	681 246	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 698 918	

(RENVOI : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/>			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	(18 894)		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	4 179 942		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	16 500		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 177 548		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	174 333		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	702 035		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	876 368		
4 -- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	3 301 180		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	68 203		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(375 219)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	48 017 787		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	41 710 674		
5 -- BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	6 307 114		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- 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	174 000	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 560	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	138 437	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(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		
	Dons et mécénats			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	VNCEAC / PCEAC			702 035	4 166 274		
Pénalité			333				
Protocole transactionnel client				(20 894)			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

[illegible]

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	1 205 547	KE		KF	361 400	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	1 906 973	KW		KX	41 905	
		Matériel de transport *					KY	68 025	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 760 473	LC		LD	267 627	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	4 735 471	LO		LP	309 532	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	2 094 074	8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP	208 455	IR		IS	6 784		
Prêts et autres immobilisations financières						IT	881 329	IU		IV	17 047		
TOTAL IV						LQ	3 183 859	LR		LS	23 831		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	9 124 877	ØH		ØJ	694 763		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation l'année * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	1 566 947	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
		Inst. gales, agents et am. des constructions					IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers					IU		MM		MN	1 948 878	
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	68 025	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	229 177	MT	2 798 923	
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG	229 177	NH	4 815 826	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	
		Autres participations						IØ		ØX	712 035	ØY	1 382 039
Autres titres immobilisés						I1		2B		2C	215 239		
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F	898 376		
TOTAL IV						I3		NJ	712 035	NK	2 495 654		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	941 212	ØL	8 878 427	ØM	

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 3 1 0 8 2 0 1 8

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☒ \*

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

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

## CADRE B

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGYNéant ☐ \*

## CADRE A

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE 398 984	PF 276 922	PG	PII 675 906
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	QA	QB	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD 166 040	QE 144 171	QF	QG 310 211
	Matériel de transport	QH 48 025	QI	QJ	QK 48 025
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 842 163	QM 395 492	QN 229 177	QO 1 008 479
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL III		QU 1 056 228	QV 539 663	QW 229 177	QX 1 366 715
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN 1 455 212	ØP 816 585	ØQ 229 177	ØR 2 042 621

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incor- porelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (NW - NY)	NZ

## CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE  
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES  
SUR PLUSIEURS EXERCICES \*Montant net au début  
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice  
aux amortissementsMontant net à la  
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

S9

SR

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



7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	20 000	TM	TN
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ
	<b>TOTAL I</b>	3Z	20 000	TS	TT
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	42 500	4B	4C
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R
	Provisions pour pertes de change	4T	18 097	4U	4V
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X
	<b>TOTAL II</b>	5Z	60 597	TV	TW
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R
	Sur comptes clients	6T	29 586	6U	6V
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	620 467	6Y	6Z
	<b>TOTAL III</b>	7B	1 594 973	TY	TZ
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	1 675 570	UB	UC
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	1 872	UF
		- financières	UG	4 131	UH
		- exceptionnelles	UJ		UK

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

10

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

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

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

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

## Extension 2

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY				Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	898 376	UV		UW	898 376	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	31 458		31 458			
	Autres créances clients	UX	20 430 255		20 430 255			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO) )	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 634		4 634			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	7 491		7 491			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	2 811 419		2 811 419		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 131 770		1 131 770		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	5 033 613		5 033 613			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	188 691		188 691			
	Charges constatées d'avance	VS	429 205		429 205			
	TOTAUX		VT	30 966 912	VU	30 068 536	VV	898 376
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 496 382		7 496 382			
Personnel et comptes rattachés		8C	4 075 989		4 075 989			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 625 118		3 625 118			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	415 216		415 216			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 914 059		3 914 059			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	348 391		348 391			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 065 972		2 065 972			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L	1 424 747		1 424 747			
TOTAUX		VY	23 365 875	VZ	23 365 875			
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK						

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N clos le : 31/10/2018		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>								<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés				WA 6 307 114		
			de son conjoint				WB		
			moins part déductible *		à réintégrer :		WC		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	193 467	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- bis)		XX	XW 193 800	
	Amendes et pénalités		WJ	333	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD)								17 (375 219)
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
			- imposées aux taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme					WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions					WD		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3* et 212 du CGI)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ 1 261 023		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
						TOTAL I	WR 7 386 718		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>								<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU 1 410 810	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
			- imposées au taux de 0 %					WH 4 054 554	
			- imposées au taux de 19 %					WP	
			- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	XA		
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF		
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Société d'investissement immobilier cotées (art. 208 C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC			
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC				
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)							XS	
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		Zi	XG 153 511		
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						TOTAL II	XH 5 618 875		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{		bénéfice (I moins II)	XL	1 767 843	XJ		
		{		déficit (II moins I)					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *					ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	1 767 843	XO		

**DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

SA OCTO TECHNOLOGY

DGFIP 2058 A 2018

## Extension

[illegible]

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGY		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		ZT	1 628 265
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)			
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
Dépréciations		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
Participation		9K	9L
Effort construction		9M	9N
C3S		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU
<b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)</b>			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations
	L1		
			Montant net à la fin de l'exercice
ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)			XU <input type="checkbox"/>

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

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

[illegible]

11

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : <u>SA OCTO TECHNOLOGY</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	4 131 487	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	3 179							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 990 708		- Autres réserves	ZD									
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes	ZE	1 987 149								
					Autres répartitions	ZF									
	TOTAL I	OF	6 122 196		Report à nouveau	ZG	4 131 868								
										CNB : le total I doit nécessairement être égal au total II					
										TOTAL II		ZH	6 122 196		
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :				
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 )										YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	4 998 007			
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 1 929 575 )										NQ	2 195 103			
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	214 105			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	362 470			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV				
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES )										ST	5 035 308			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	12 804 994			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	624 826			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS )										YZ	549 346			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	1 174 172			
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	7 826 954			
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	2 749 103			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *										OB	17 021 093			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	1,50 %			
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP										- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG				
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA										Plus-values à 15 % JK	Plus-values à 0 % JL			
											Plus-values à 19 % JM	Imputations JC			
	Groupe : résultat d'ensemble JD										Plus-values à 15 % JN	Plus-values à 0 % JO			
											Plus-values à 19 % JP	Imputations JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH										N° SIRET de la société mère du groupe JJ				

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOF pour le régime de groupe).



Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☐ \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1 Matériel info	229 177		229 177		
	2 Titres Octo SU	111 720				111 720
	3 Titres Octo Br	564 316				564 316
	4 Titres Octo BE	26 000				26 000
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES

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

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxables à 19 % (1)
(7)				(8)	(9)	19 %	
I - Immobilisations*	1						
	2	4 166 274	4 054 554	0			4 054 554
	3		(564 316)	0			(564 316)
	4		(26 000)				(26 000)
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour Investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)						3 464 238
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)			(A)	(B)		(C)
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)			(ventilation par taux)				

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238

bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Formulaire déposé au titre de l'IR

EU

Néant ☒ \*

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées  au cours de  l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>er quater</sup> CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées  au cours des  exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>er quater</sup> du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

**B PLUS-VALUES REINTEGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APOURTS**  
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

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

Désignation de l'entreprise : SA OCTO TECHNOLOGY

Néant ☒

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ①.

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

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

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

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

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+E-G-H
	À 19 %, 16,5% <sup>m</sup> ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> bis du CGI)	À 15 % ou À 16,5 % <sup>m</sup>		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

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

15

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

DGFiP N°2059-D-SD 2018

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

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

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

**CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION  
DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

DGFIP N° 2059-E-SD 2018

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

**16**

Désignation de l'entreprise: <u>SA OCTO TECHNOLOGY</u>															Néant <input type="checkbox"/> *	
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN de la tête de groupe																
Exercice ouvert le: <u>01.01.2018</u> et clos le: <u>31.08.2018</u>															Données en nombre de mois	
															0	8
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	42 299 207
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées															OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT	
<b>TOTAL 1</b>															OX	42 299 207
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH	11 465
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE	55 301
Subventions d'exploitation reçues															OF	
Variation positive des stocks															OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT	
<b>TOTAL 2</b>															OM	66 766
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																
Achats															ON	5 070 034
Variation négative des stocks															OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR	5 687 600
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW	149 796
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OY	
<b>TOTAL 3</b>															OJ	10 907 430
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>																
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)															OG	31 458 543
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).															SA	31 458 543
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>																
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case															EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)															GX	42 299 207
Effectifs au sens de la CVAE *															EY	404,00
Période de référence															GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 8
Date de cessation															HR	3 1 / 0 8 / 2 0 1 8
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>																
Effectif moyen du personnel * :															YP	404,00
dont apprentis															YF	1,00
dont handicapés															YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.																
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.																

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2018

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



(1)

Néant ☐ \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31082018

N° SIRET 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA OCTO TECHNOLOGY

ADRESSE (voie) 34 avenue de l'Opéra

CODE POSTAL 75002 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 95253

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination ACCENTURE HOLDING  
N° SIREN (si société établie en France) 477832612 % de détention 68,40 Nb de parts ou actions 3482930  
Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE  
Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination PACH INVEST  
N° SIREN (si société établie en France) 498599422 % de détention 31,60 Nb de parts ou actions 1612323  
Adresse : N° 118 Voie AVENUE DE FRANCE  
Code Postal 75013 Commune PARIS Pays FRANCE

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

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

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

31082018

N° SIRET 4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA OCTO TECHNOLOGY

ADRESSE (voie)

34 avenue de l'Opéra

CODE POSTAL

75002

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

PS

3

Forme juridique

STE DROIT MAROCAIN

Dénomination

OCTO TECHNOLOGY

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

99,90

Adresse :

N° 28

Voie RUE JBEL OUKAIMDEN

Code Postal

10000

Commune

RABAT, AGDAL

Pays

MAROC

Forme juridique

SAS

Dénomination

APPALOOSA TECHNOLOGY

N° SIREN (si société établie en France)

801364258

% de détention

100,00

Adresse :

N° 34

Voie AVENUE DE L'OPERA

Code Postal

75002

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

STE DROIT AUSTRALIE

Dénomination

OCTO TECHNOLOGY PTY

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

100,00

Adresse :

N° 263

Voie CLARENCE STREET

Code Postal

NSW 2000

Commune

SYDNEY

Pays

AUSTRALIE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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



Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31082018	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-D B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration paye par pays n° 2258-SD (art. 223 quinquiés C-I-1), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 quinquiés C-I-2), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SA OCTO TECHNOLOGY 34 avenue de l'Opéra 75002 PARIS			
SIRET	4 1 8 1 6 6 0 9 6 0 0 0 6 9	Mét :	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITÉ

Activités exercées	Conseil en systèmes et logiciels informatiques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--	--

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	1 767 843	Bénéfice imposable à 28%		Déficit
Bénéfice imposable à 15 %					
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%		
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV Imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zone franche urbaine	Pôle de compétitivité
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :			dans le secteur productif, art. 244 quater VV		
			dans le secteur du logement social, art. 244 quater X		

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	
--	--

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
Audit et Conseil Europe 7 Place Tristan Bernard 75017 PARIS	
Tél:	Tél:
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 23112018 Lieu: PARIS
	Qualité et nom du signataire: Président François Hisquin
	Signature:
Tél:	



**ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065-SD**

F	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>		payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>						c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>	Rémunération membres du conseil de surveillance					e	16 000
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j	
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>						Total (a à h)	16 000

**G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

[illegible]

H	DIVERS
---	--------

\* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre)

\* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES À LONG TERME IMPOSÉES À 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup>		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(a)</sup>		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	



## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise SA OCTO TECHNOLOGYdu 01/01/2018Adresse 34 avenue de l'Opéra 75002 PARISau 31/08/2018**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	BUINIER Dominique - Directeur				2 rue Audubon 75012 Paris			
2	JOGUET Damien - Directeur				9 allée des Marronniers 92250 La Garenne Colombes			
3	MASSON Julien - Directeur				5 allée Gabriel 92270 Bois Colombes			
4	HISQUIN François - Président du directoire				25 avenue du Grand Veneur 78110 Le Vésinet			
5	BOSQUE William - Directeur				31 rue de la résistance 78150 Le Chesnay			
6	BUZZACARO Alain - Directeur				35A rue Fauchier 13002 Marseille			
7	LENGLEMETZ Eric - directeur				35 bd Anatole France 92190 Meudon			
8	AVRAMESCO Nathalie - Directeur				98 rue de Charonne 75011 Paris			
9	BIERNAT Eric - Directeur				2 avenue André René Guibert 78170 La Celle St Cloud			
10	FAURE Christian - Directeur				17 B Rue du Commandant Raynal 78800 Houilles			
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	144 554			144 554	2 287			146 841
2	142 470			142 470	2 944			145 414
3	135 140			135 140	10 404			145 544
4	133 560			133 560	9 208			142 768
5	126 066			126 066				126 066
6	119 120			119 120	12 772			131 892
7	118 666			118 666	2 324			120 990
8	112 632			112 632	3 092			115 724
9	111 526			111 526				111 526
10	111 226			111 226	1 730			112 956
**	1 254 960			1 254 960	44 762			1 299 722

\*\* TOTAUX

**B - AUTRES FRAIS**

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	7 988
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	297 873
Total	305 861

**C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :**

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice . 2018 . . (total col. 9 + total col. 10) ⑩	1 605 582	- de l'exercice . 2018 . . ⑩	1 767 843
- de l'exercice précédent ⑩	2 630 846	- de l'exercice précédent ⑩	1 570 638

Nom et qualité du signataire François Hisquin  
PrésidentÀ PARIS, le 23/11/2018  
Signature,

2018	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01/ 01 au 31 / 08 ou au titre de l'année N			
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé :			Néant
SA OCTO TECHNOLOGY 418166096			
Désignation et n° siren de la société tête de groupe			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		PME au sens communautaire	
<b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
CIC	153 511		
MEC	111 107		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			111 107
<b>Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)</b>			
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			2 558 517
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
<b>II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
<b>PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS</b> (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
<b>III - CAS PARTICULIERS</b>			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

[illegible]

(2018)

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

CA17PROREC

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

**(2018)**

### DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

**(2018)**

### DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]

(2018)

### DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA

SA OCTO TECHNOLOGY

[illegible]



**OCTO TECHNOLOGY**  
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance  
au capital de 509.525,30€  
siège social : 34 Avenue de l'Opéra, 75002 Paris  
R.C.S. : 418 166 096 Paris

---

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
EN DATE DU 2 AVRIL 2019**

---

L'an deux mille dix-neuf, le 2 avril, à 10h00,

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

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

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

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

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

Madame Laëtitia Déal, Directrice Financière de la Société, est désignée comme Secrétaire.

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

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

**OCTO TECHNOLOGY**  
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance  
au capital de 509.525,30€  
siège social : 34 Avenue de l'Opéra, 75002 Paris  
R.C.S. : 418 166 096 Paris

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée Générale Ordinaire :

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

Puis, le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social de la Société, étant précisé que, nonobstant les délais d'envoi et de mise à disposition prévus par la loi, et compte tenu des circonstances particulières liées au retrait obligatoire de la Société, ces documents et renseignements ont été communiqués aux actionnaires préalablement dans un délai suffisant pour leur permettre d'en prendre connaissance.

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

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

- Approbation des comptes de l'exercice 2018 et quitus,
- affectation du bénéfice – distribution de dividendes,
- approbation des conventions réglementées,
- fixation du montant des jetons de présence,
- pouvoirs pour les formalités.

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

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

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

**PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2018*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de surveillance et des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 août 2018, tels qu'ils lui ont été présentés et qui se soldent par un bénéfice de 6 307 113,52 euros.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de surveillance et des Commissaires aux comptes, ayant pris connaissance de la décision du Directoire de verser un acompte sur dividendes d'un montant de 6 267 161,19 euros à la date du 28 février 2019, décide sur proposition du Directoire d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018, qui s'élève à la somme de 6 307 113,52 euros de la façon suivante :

- aux actionnaires, par attribution d'un dividende de 1,23 € par action soit : 6 267 161,19 € (correspondant au montant mis en paiement le 28 février 2019 lors de l'acompte sur dividende)
- au compte de report à nouveau pour le solde, soit : 39 952,33 €

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

Exercice	Dividende net	Dividende par action	Nombre d'actions concernées
31/12/2017	1 987 149 €	0,39 €	5 095 253
31/12/2016	0 €	0 €	4 777 392
31/12/2015	1 970 956 €	0,42 €	4 692 753

OCTO TECHNOLOGY  
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance  
au capital de 509.525,30€  
siège social : 34 Avenue de l'Opéra, 75002 Paris  
R.C.S. : 418 166 096 Paris

### **TROISIEME RESOLUTION**

#### *Approbation des conventions réglementées*

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

### **QUATRIEME RESOLUTION**

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

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour une Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Directoire, décide de fixer à 16 milliers d'euros, le montant de l'allocation annuelle des jetons de présence à répartir entre les membres du Conseil de surveillance pour l'exercice en cours et chacun des exercices ultérieurs, et ce jusqu'à nouvelle décision de l'Assemblée Générale.

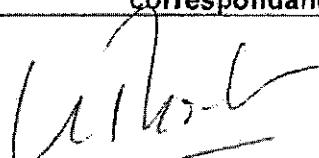
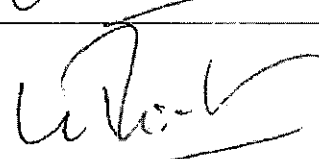
L'Assemblée Générale Ordinaire donne tous pouvoirs au Conseil de surveillance aux fins d'allouer, en tout ou partie et selon les modalités qu'il fixera, les jetons de présence.

### **CINQUIEME RESOLUTION**

#### *Pouvoirs pour formalités*

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

**FEUILLE DE PRESENCE**  
**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 2 AVRIL 2019**

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

TOTAL 5.095.253 sur les 5.095.253 actions composant le capital social.

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

A la présente sont annexés :

- Pouvoirs,
- Formulaires de vote par correspondance

  
Le Président de séance  
Olivier Girard

  
La Secrétaire  
Laëtitia Déal