



CG

SAS NEOCEAN

13 Rue d'Amsterdam

34200 SETE

Bilan et compte de résultat établis

du 01/01/2022 au 31/03/2023

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Madame, Monsieur,

Conformément à la mission que vous nous avez confiée, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de la SAS NEOCEAN au 31/03/2023.

Ces documents qui comprennent le bilan et le compte de résultat, font apparaître :

- un chiffre d'affaires de 771 108 €,
- un résultat net égal à - 985 904 €
- ainsi qu'un total d'actif de 1 711 648 €.

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par la société. Les dirigeants ne nous ont pas informés de l'existence de litiges, engagements ou risques susceptibles de créer une charge pour la société, et qui n'auraient pas été reflétés dans les comptes annuels au 31/03/2023.

Les contrôles réalisés ne constituent pas un audit et en conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes identifiés ci-dessus.

Nos travaux ont été effectués en conformité avec les diligences relatives à une mission de présentation des comptes annuels, telles que définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Fait à Montpellier, le 30 juin 2023

Christophe GODDYN
Expert-comptable



COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/03/2023

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Soldes intermédiaires de gestion	1
- Compte de résultat	2 et 3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Détail des comptes bilan actif passif	12 à 15
- Annexe	16 à 19
DOSSIER DE GESTION	
- Ratios	20
- Ratios de gestion	21
- Ratios de rentabilité et de structure	22
- Equilibre financier	23
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	24 et 25
- Liasses 2033-A à 2033-F	26 à 33
ANNEXES FISCALES	
- Annexes fiscales	34 à 41



COMPTES ANNUELS

CAZES-GODDYN
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 Montpellier cedex 2

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	15	31/12/2021	12	Euros	%
		% CA		% CA		
Ventes marchandises + Production	1 079 538	100.00	715 522	100.00	364 016	50.87
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	771 108	71.43	448 337	62.66	322 771	71.99
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	308 430	28.57	267 185	37.34	41 245	15.44
Production de l'exercice	1 079 538	100.00	715 522	100.00	364 016	50.87
- Matières premières, approvisionnements consommés	593 161	54.95	349 226	48.81	243 935	69.85
- Sous traitance directe	65 499	6.07	98 660	13.79	33 161-	33.61-
Marge brute de production	420 878	38.99	267 636	37.40	153 242	57.26
Marge brute globale	420 878	38.99	267 636	37.40	153 242	57.26
- Autres achats + charges externes	624 524	57.85	476 880	66.65	147 644	30.96
Valeur ajoutée	203 645-	18.86-	209 243-	29.24-	5 598	2.68
+ Subventions d'exploitation	91 666	8.49	67 289	9.40	24 378	36.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 654	0.80	5 138	0.72	3 516	68.43
- Salaires du personnel	598 541	55.44	321 992	45.00	276 548	85.89
- Charges sociales du personnel	119 290	11.05	57 586	8.05	61 704	107.15
- Charges de l'exploitant	800	0.07	711	0.10	89	12.53
Excédent brut d'exploitation	839 264-	77.74-	527 382-	73.71-	311 882-	59.14-
+ Autres produits de gestion courante	1 678	0.16	767	0.11	911	118.82
- Autres charges de gestion courante	51 548	4.77	20 432	2.86	31 115	152.29
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	196 769	18.23	101 476	14.18	95 293	93.91
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 085 902-	100.59-	648 523-	90.64-	437 379-	67.44-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	607	0.06	202	0.03	405	200.79
- Charges financières	24 565	2.28	7 161	1.00	17 404	243.05
Résultat courant	1 109 860-	102.81-	655 482-	91.61-	454 378-	69.32-
+ Produits exceptionnels	23 913	2.22	54 202	7.58	30 289-	55.88-
- Charges exceptionnelles			4 463	0.62	4 463-	100.00-
Résultat exceptionnel	23 913	2.22	49 739	6.95	25 826-	51.92-
- Impôt sur les bénéfices	100 043-	9.27-	78 035-	10.91-	22 008-	28.20-
- Participation des salariés						
Résultat NET	985 904-	91.33-	527 708-	73.75-	458 196-	86.83-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 15			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	293 026	450 885	743 911	433 782	310 129	71.49
Production vendue de services	27 197		27 197	14 555	12 642	86.86
Chiffre d'affaires NET	320 223	450 885	771 108	448 337	322 771	71.99
Production stockée						
Production immobilisée			308 430	267 185	41 245	15.44
Subventions d'exploitation			91 666	67 289	24 378	36.23
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1 678	767	911	118.82
Total des Produits d'exploitation (I)			1 172 882	783 578	389 305	49.68
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 005 887	506 021	499 866	98.78
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			412 726	156 795	255 931	163.23
Autres achats et charges externes *			690 023	575 540	114 483	19.89
Impôts, taxes et versements assimilés			8 654	5 138	3 516	68.43
Salaires et traitements			598 541	321 992	276 548	85.89
Charges sociales			120 090	58 297	61 793	106.00
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			196 769	101 476	95 293	93.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			51 548	20 432	31 115	152.29
Total des Charges d'exploitation (II)			2 258 784	1 432 101	826 683	57.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 085 902	648 523	437 379	67.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	15	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5		2	3	164.77
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		602		200	402	201.11
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		607		202	405	200.79
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		23 090		6 462	16 629	257.35
Différences négatives de change		1 475		699	775	110.88
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		24 565		7 161	17 404	243.05
2. Résultat financier (V-VI)		23 958		6 959	16 999	244.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 109 860		655 482	454 378	69.32
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		23 913		54 202	30 289	55.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		23 913		54 202	30 289	55.88
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				4 463	4 463	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				4 463	4 463	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		23 913		49 739	25 826	51.92
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		100 043		78 035	22 008	28.20
Total des produits (I+III+V+VII)		1 197 402		837 981	359 421	42.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 183 306		1 365 689	817 617	59.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		985 904		527 708	458 196	86.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

3 011

2 408

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 15			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	562 151	199 150	363 001	235 972	127 029	53.83
	Concessions, brevets et droits similaires	206 620	77 671	128 949	154 997	26 048	16.81
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	299 484		299 484	116 083	183 401	157.99
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	58 865	38 360	20 505	24 931	4 426	17.75
	Autres immobilisations corporelles	59 475	33 933	25 543	39 155	13 613	34.77
	Immobilisations en cours	8 946		8 946	151 102	142 156	94.08
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	9 530		9 530	9 530			
Total II	1 205 071	349 114	855 958	731 770	124 188	16.97	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	569 521		569 521	156 795	412 726	263.23
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				185	185	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	42 837		42 837	132 552	89 715	67.68
	Autres créances	200 794		200 794	162 803	37 991	23.34
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	7 000		7 000	11 000	4 000	36.36	
Disponibilités	24 663		24 663	59 675	35 012	58.67	
Charges constatées d'avance (3)	10 875		10 875	3 210	7 665	238.81	
Total III	855 690		855 690	526 220	329 470	62.61	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 060 761	349 114	1 711 648	1 257 990	453 658	36.06	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 15	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 119 881)	119 881	156 390	36 509-	23.34-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	811 633	845 485	33 852-	4.00-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	0-	376 729-	376 729	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	985 904-	527 708-	458 196-	86.83-
Subventions d'investissement	71 738	95 651	23 913-	25.00-	
Provisions réglementées					
Total I	17 348	193 089	175 741-	91.02-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	450 224	250 000	200 224	80.09
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	778 924	540 633	238 291	44.08
	Concours bancaires courants	3 674		3 674	
	Emprunts et dettes financières diverses	100 477	6 421	94 056	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 954	205 256	104 698	51.01
	Dettes fiscales et sociales	51 047	37 801	13 246	35.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		24 790	24 790-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 694 299	1 064 901	629 398	59.10
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 711 648	1 257 990	453 658	36.06

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 455 922

784 901

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 15	CA	31/12/2021 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 079 538.11	100.00	715 522.06	100.00	364 016.05	50.87
PRODUCTION VENDUE	771 108.28	71.43	448 337.00	62.66	322 771.28	71.99
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS 20%	293 025.88	27.14	379 200.00	53.00	86 174.12-	22.73-
70192000 VENTES PROD.FINIS INTRA.	450 885.23	41.77	54 582.00	7.63	396 303.23	726.07
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	10 172.17	0.94	14 430.00	2.02	4 257.83-	29.51-
70859000 PORTS &FRAIS FACTURES EXP	17 025.00	1.58			17 025.00	
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES			125.00	0.02	125.00-	100.00-
PRODUCTION IMMOBILISEE	308 429.83	28.57	267 185.06	37.34	41 244.77	15.44
72000000 PRODUCTION IMMOBILISEE	308 429.83	28.57	267 185.06	37.34	41 244.77	15.44
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 079 538.11	100.00	715 522.06	100.00	364 016.05	50.87
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME	593 160.97	54.95	349 225.73	48.81	243 935.24	69.85
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES 20%	618 103.38	57.26	288 990.39	40.39	329 112.99	113.88
60100800 ACHATS MATIERES PREMIERES TTC	107 928.07	10.00	34 316.80	4.80	73 611.27	214.51
60100900 ACHATS MAT.PREMIERES INTRACOM	277 851.44	25.74	105 517.42	14.75	172 334.02	163.32
60131000 ACHATS CONSOMMABLES R&D	1 904.09	0.18	77 046.66	10.77	75 142.57-	97.53-
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	99.82	0.01	149.67	0.02	49.85-	33.31-
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	412 725.83-	38.23-	156 795.21-	21.91-	255 930.62-	163.23-
SOUS TRAITANCE DIRECTE	65 499.00	6.07	98 660.00	13.79	33 161.00-	33.61-
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS	65 499.00	6.07	98 660.00	13.79	33 161.00-	33.61-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	420 878.14	38.99	267 636.33	37.40	153 241.81	57.26
MARGE BRUTE GLOBALE	420 878.14	38.99	267 636.33	37.40	153 241.81	57.26
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	624 523.53	57.85	476 879.58	66.65	147 643.95	30.96
60614000 GASOIL	2 907.24	0.27	2 236.74	0.31	670.50	29.98
60614800 CARBURANT TTC	788.61	0.07			788.61	
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP.	5 043.83	0.47	2 789.94	0.39	2 253.89	80.79
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 026.78	0.19	1 855.19	0.26	171.59	9.25
61220000 CREDIT-BAIL - FRAISEUSE	3 010.50	0.28	2 408.40	0.34	602.10	25.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	62 418.00	5.78	23 279.00	3.25	39 139.00	168.13
61320800 LOCATION IMMOBILIERE TTC			3 214.57	0.45	3 214.57-	100.00-
61321000 LOCTIONS			2 816.00	0.39	2 816.00-	100.00-
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	202.07	0.02	5 564.73	0.78	5 362.66-	96.37-
61351000 LOCATIONS MAT.TECHNIQUE	1 713.45	0.16	9 412.86	1.32	7 699.41-	81.80-
61352000 LOCATIONS MAT.TRANSPORT	1 889.82	0.18	9 454.51	1.32	7 564.69-	80.01-
61352100 LOCATION VOLKSWAGEN UTILITAIRE	9 005.01	0.83			9 005.01	
61400000 CHARGES LOCATIVES TTC			4 640.00	0.65	4 640.00-	100.00-
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			3 130.83	0.44	3 130.83-	100.00-
61560000 MAINTENANCE	10 970.41	1.02	3 536.00	0.49	7 434.41	210.25
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL SOLIDWORK	9 205.25	0.85	5 101.55	0.71	4 103.70	80.44
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	13 927.42	1.29	6 718.56	0.94	7 208.86	107.30
61610000 ASSURANCE EMPRUNT	4 346.08	0.40	1 937.58	0.27	2 408.50	124.30
61630000 ASSURANCE BATEAUX	5 732.31	0.53	4 791.74	0.67	940.57	19.63
61640000 ASSURANCE CREDIT BAIL	256.05	0.02	130.56	0.02	125.49	96.12
61660000 ASSURANCE MAT. TRANSPORT	730.27	0.07			730.27	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			7.30	0.00	7.80-	100.00-
61850000 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	45 592.51	4.22	47 092.18	6.58	1 499.67-	3.18-
61851000 FORMATION	7 415.00	0.69	24 159.00	3.38	16 744.00-	69.31-
62100000 CONVENTION DELEGUAT° M DUFOUR	127 247.28	11.79	88 725.06	12.40	38 522.22	43.42

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 15	CA	31/12/2021 12	CA	Euros	%
62220000 COMMIS&COURT.S/VENTES	3 003.00	0.28			3 003.00	
62260000 HONORAIRES AVOCAT	34 585.72	3.20	2 640.00	0.37	31 945.72	NS
62261000 HONORAIRES DIVERSES	101 498.45	9.40	109 841.88	15.35	8 343.43-	7.60-
62262000 HONORAIRE COMPTABLE	30 150.00	2.79	13 365.00	1.87	16 785.00	125.59
62263000 HONORAIRES SECRETAIRE	1 584.50	0.15	10 904.50	1.52	9 320.00-	85.47-
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 319.28	0.12	894.68	0.13	424.60	47.46
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	51 189.44	4.74	30 804.70	4.31	20 384.74	66.17
62310900 PUBLICITE INTRA	12 438.73	1.15	2 918.43	0.41	9 520.30	326.21
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS 19.6	6.00	0.00	3.83	0.00	2.17	56.66
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	20 220.43	1.87	7 805.15	1.09	12 415.28	159.07
62510000 AUTRES VOYAGES&DEPL	4 533.28	0.42	2 679.26	0.37	1 854.02	69.20
62510800 AUTRES VOYAGES&DEPL. TTC	8 999.52	0.83	25 549.47	3.57	16 549.95-	64.78-
62560000 MISSIONS	16 553.46	1.53	5 934.08	0.83	10 619.38	178.96
62570000 RECEPTIONS 19.6	178.57	0.02	80.50	0.01	98.07	121.83
62600000 FRAIS POSTAUX	277.52	0.03	22.24	0.00	255.28	NS
62600800 FRAIS POSTAUX TTC	66.37	0.01	47.96	0.01	18.41	38.39
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	2 550.65	0.24	1 328.33	0.19	1 222.32	92.02
62620000 ABONNEMENTS	1 247.83	0.12			1 247.83	
62750000 FRAIS SUR EFFETS			796.44	0.11	796.44-	100.00-
62780800 SERVICES BANCAIRES TTC	8 177.22	0.76	4 027.91	0.56	4 149.31	103.01
62810000 COTISATIONS	1 535.67	0.14	4 232.42	0.59	2 696.75-	63.72-
62811000 COTIS. PROFESSIONNELLES	1 900.00	0.18			1 900.00	
62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSON.	8 080.00	0.75			8 080.00	
VALEUR AJOUTEE	203 645.39-	18.86-	209 243.25-	29.24-	5 597.86	2.68
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	91 666.48	8.49	67 288.87	9.40	24 377.61	36.23
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	74 000.00	6.85	56 000.00	7.83	18 000.00	32.14
74010000 SUBVENTION - AIDES APPRENTI	17 666.48	1.64	11 288.87	1.58	6 377.61	56.49
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 654.26	0.80	5 138.16	0.72	3 516.10	68.43
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.) 19.6	3 572.62	0.33	2 204.14	0.31	1 368.48	62.09
63330800 ADESATT			59.36	0.01	59.36-	100.00-
63350000 TAXE APPRENTISSAGE (VERST	3 753.13	0.35	956.93	0.13	2 796.20	292.21
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	649.00	0.06			649.00	
63580000 AUTRES DROITS	679.51	0.06	1 444.00	0.20	764.49-	52.94-
63780000 TAXES DIVERSES			473.73	0.07	473.73-	100.00-
SALAIRES DU PERSONNEL	598 540.53	55.44	321 992.32	45.00	276 548.21	85.89
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	551 666.67	51.10	309 095.79	43.20	242 570.88	78.48
64120000 CONGES PAYES	15 136.91	1.40	3 859.35	0.54	11 277.56	292.21
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	22 417.86	2.08	9 037.18	1.26	13 380.68	148.06
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	9 319.09	0.86			9 319.09	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	119 289.81	11.05	57 585.97	8.05	61 703.84	107.15
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	74 143.44	6.87	35 923.93	5.02	38 219.51	106.39
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)	32 444.80	3.01	16 593.54	2.32	15 851.26	95.53
64541000 COT PREVOYANCE	8 279.58	0.77	4 816.01	0.67	3 463.57	71.92
64580000 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	2 876.09	0.27	577.54-	0.08-	3 453.63	597.99
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 545.90	0.14	830.03	0.12	715.87	86.25

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2023 15	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES DE L'EXPLOITANT	800.20	0.07	711.07	0.10	89.13	12.53
64650000 COMPLEMENTAIRE SPVIE MUTUELLE	800.20	0.07	711.07	0.10	89.13	12.53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	839 263.71-	77.74-	527 381.90-	73.71-	311 881.81-	59.14-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 677.75	0.16	766.71	0.11	911.04	118.82
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	1 677.75	0.16	766.71	0.11	911.04	118.82
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	51 547.58	4.77	20 432.20	2.86	31 115.38	152.29
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	51 178.50	4.74	20 000.00	2.80	31 178.50	155.89
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	369.08	0.03	432.20	0.06	63.12-	14.60-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	196 768.59	18.23	101 476.00	14.18	95 292.59	93.91
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	166 204.00	15.40	79 789.00	11.15	86 415.00	108.30
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	30 564.59	2.83	21 687.00	3.03	8 877.59	40.94
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 085 902.13-	100.59-	648 523.39-	90.64-	437 378.74-	67.44-
PRODUITS FINANCIERS	606.97	0.06	201.79	0.03	405.18	200.79
76300000 REVENUS AUTRES CREANCES	4.66	0.00			4.66	
76500000 ESCOMPTES OBTENUS			1.76	0.00	1.76-	100.00-
76600000 GAINS DE CHANGE	602.31	0.06	200.03	0.03	402.28	201.11
CHARGES FINANCIERES	24 564.86	2.28	7 160.82	1.00	17 404.04	243.05
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	13 847.25	1.28	4 701.58	0.66	9 145.67	194.52
66150000 INTERETS COMPTES COURANTS			56.64	0.01	56.64-	100.00-
66160000 INTERETS BANCAIRES & S/ESC	5 450.09	0.50	1 703.33	0.24	3 746.76	219.97
66161000 INTERETS D'ESCOMPTE	3 792.87	0.35			3 792.87	
66600000 PERTES DE CHANGE	1 474.65	0.14	699.27	0.10	775.38	110.88
RESULTAT COURANT	1 109 860.02-	102.81-	655 482.42-	91.61-	454 377.60-	69.32-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 912.80	2.22	54 201.70	7.58	30 288.90-	55.88-
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	23 912.80	2.22	23 912.80	3.34		
77880000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS			30 288.90	4.23	30 288.90-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 462.50	0.62	4 462.50-	100.00-
67182000 ANNULATION DE CREANCES			4 462.50	0.62	4 462.50-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 912.80	2.22	49 739.20	6.95	25 826.40-	51.92-
IMPOT SUR LES BENEFICES	100 043.00-	9.27-	78 035.00-	10.91-	22 008.00-	28.20-
69950000 PROD.CRED.IMPOT RECHERCHE	100 043.00-	9.27-	78 035.00-	10.91-	22 008.00-	28.20-
RESULTAT NET	985 904.22-	91.33-	527 708.22-	73.75-	458 196.00-	86.83-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	743 911.11	433 782.00	310 129.11	71.49
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS 20%	293 025.88	379 200.00	86 174.12-	22.73-
70192000 VENTES PROD.FINIS INTRA.	450 885.23	54 582.00	396 303.23	726.07
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	27 197.17	14 555.00	12 642.17	86.86
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	10 172.17	14 430.00	4 257.83-	29.51-
70859000 PORTS &FRAIS FACTURES EXP	17 025.00		17 025.00	
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES		125.00	125.00-	100.00-
Chiffre d'affaires NET	771 108.28	448 337.00	322 771.28	71.99
PRODUCTION IMMOBILISEE	308 429.83	267 185.06	41 244.77	15.44
72000000 PRODUCTION IMMOBILISEE	308 429.83	267 185.06	41 244.77	15.44
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	91 666.48	67 288.87	24 377.61	36.23
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	74 000.00	56 000.00	18 000.00	32.14
74010000 SUBVENTION - AIDES APPRENTI	17 666.48	11 288.87	6 377.61	56.49
AUTRES PRODUITS	1 677.75	766.71	911.04	118.82
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	1 677.75	766.71	911.04	118.82
Total des Produits d'exploitation	1 172 882.34	783 577.64	389 304.70	49.68
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 005 886.80	506 020.94	499 865.86	98.78
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES 20%	618 103.38	288 990.39	329 112.99	113.88
60100800 ACHATS MATIERES PREMIERES TTC	107 928.07	34 316.80	73 611.27	214.51
60100900 ACHATS MAT.PREMIERES INTRACOM	277 851.44	105 517.42	172 334.02	163.32
60131000 ACHATS CONSOMMABLES R&D	1 904.09	77 046.66	75 142.57-	97.53-
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	99.82	149.67	49.85-	33.31-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	412 725.83-	156 795.21-	255 930.62-	163.23-
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	412 725.83-	156 795.21-	255 930.62-	163.23-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	690 022.53	575 539.58	114 482.95	19.89
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS	65 499.00	98 660.00	33 161.00-	33.61-
60614000 GASOIL	2 907.24	2 236.74	670.50	29.98
60614800 CARBURANT TTC	788.61		788.61	
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP.	5 043.83	2 789.94	2 253.89	80.79
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 026.78	1 855.19	171.59	9.25
61220000 CREDIT-BAIL - FRAISEUSE	3 010.50	2 408.40	602.10	25.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	62 418.00	23 279.00	39 139.00	168.13
61320800 LOCATION IMMOBILIERE TTC		3 214.57	3 214.57-	100.00-
61321000 LOCTIONS		2 816.00	2 816.00-	100.00-
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	202.07	5 564.73	5 362.66-	96.37-
61351000 LOCATIONS MAT.TECHNIQUE	1 713.45	9 412.86	7 699.41-	81.80-
61352000 LOCATIONS MAT.TRANSPORT	1 889.82	9 454.51	7 564.69-	80.01-
61352100 LOCATION VOLKSWAGEN UTILITAIRE	9 005.01		9 005.01	
61400000 CHARGES LOCATIVES TTC		4 640.00	4 640.00-	100.00-
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER		3 130.83	3 130.83-	100.00-
61560000 MAINTENANCE	10 970.41	3 536.00	7 434.41	210.25
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL SOLIDWORK	9 205.25	5 101.55	4 103.70	80.44
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	13 927.42	6 718.56	7 208.86	107.30
61610000 ASSURANCE EMPRUNT	4 346.08	1 937.58	2 408.50	124.30
61630000 ASSURANCE BATEAUX	5 732.31	4 791.74	940.57	19.63
61640000 ASSURANCE CREDIT BAIL	256.05	130.56	125.49	96.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61660000 ASSURANCE MAT. TRANSPORT	730.27		730.27	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		7.80	7.80-	100.00-
61850000 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	45 592.51	47 092.18	1 499.67-	3.18-
61851000 FORMATION	7 415.00	24 159.00	16 744.00-	69.31-
62100000 CONVENTION DELEGUAT° M DUFOUR	127 247.28	88 725.06	38 522.22	43.42
62220000 COMMIS&COURT.S/VENTES	3 003.00		3 003.00	
62260000 HONORAIRES AVOCAT	34 585.72	2 640.00	31 945.72	NS
62261000 HONORAIRES DIVERSES	101 498.45	109 841.88	8 343.43-	7.60-
62262000 HONORAIRE COMPTABLE	30 150.00	13 365.00	16 785.00	125.59
62263000 HONORAIRES SECRETAIRE	1 584.50	10 904.50	9 320.00-	85.47-
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 319.28	894.68	424.60	47.46
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	51 189.44	30 804.70	20 384.74	66.17
62310900 PUBLICITE INTRA	12 438.73	2 918.43	9 520.30	326.21
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS 19.6	6.00	3.83	2.17	56.66
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	20 220.43	7 805.15	12 415.28	159.07
62510000 AUTRES VOYAGES&DEPL	4 533.28	2 679.26	1 854.02	69.20
62510800 AUTRES VOYAGES&DEPL. TTC	8 999.52	25 549.47	16 549.95-	64.78-
62560000 MISSIONS	16 553.46	5 934.08	10 619.38	178.96
62570000 RECEPTIONS 19.6	178.57	80.50	98.07	121.83
62600000 FRAIS POSTAUX	277.52	22.24	255.28	NS
62600800 FRAIS POSTAUX TTC	66.37	47.96	18.41	38.39
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	2 550.65	1 328.33	1 222.32	92.02
62620000 ABONNEMENTS	1 247.83		1 247.83	
62750000 FRAIS SUR EFFETS		796.44	796.44-	100.00-
62780800 SERVICES BANCAIRES TTC	8 177.22	4 027.91	4 149.31	103.01
62810000 COTISATIONS	1 535.67	4 232.42	2 696.75-	63.72-
62811000 COTIS. PROFESSIONNELLES	1 900.00		1 900.00	
62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSON.	8 080.00		8 080.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 654.26	5 138.16	3 516.10	68.43
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.) 19.6	3 572.62	2 204.14	1 368.48	62.09
63330800 ADESATT		59.36	59.36-	100.00-
63350000 TAXE APPRENTISSAGE (VERST	3 753.13	956.93	2 796.20	292.21
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	649.00		649.00	
63580000 AUTRES DROITS	679.51	1 444.00	764.49-	52.94-
63780000 TAXES DIVERSES		473.73	473.73-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	598 540.53	321 992.32	276 548.21	85.89
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	551 666.67	309 095.79	242 570.88	78.48
64120000 CONGES PAYES	15 136.91	3 859.35	11 277.56	292.21
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	22 417.86	9 037.18	13 380.68	148.06
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	9 319.09		9 319.09	
CHARGES SOCIALES	120 090.01	58 297.04	61 792.97	106.00
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	74 143.44	35 923.93	38 219.51	106.39
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)	32 444.80	16 593.54	15 851.26	95.53
64541000 COT PREVOYANCE	8 279.58	4 816.01	3 463.57	71.92
64580000 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	2 876.09	577.54-	3 453.63	597.99
64650000 COMPLEMENTAIRE SPVIE MUTUELLE	800.20	711.07	89.13	12.53
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 545.90	830.03	715.87	86.25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	196 768.59	101 476.00	95 292.59	93.91
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	166 204.00	79 789.00	86 415.00	108.30
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	30 564.59	21 687.00	8 877.59	40.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	51 547.58	20 432.20	31 115.38	152.29
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	51 178.50	20 000.00	31 178.50	155.89
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	369.08	432.20	63.12-	14.60-
Total des Charges d'exploitation	2 258 784.47	1 432 101.03	826 683.44	57.73
Résultat d'exploitation	1 085 902.13-	648 523.39-	437 378.74-	67.44-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4.66	1.76	2.90	164.77
76300000 REVENUS AUTRES CREANCES	4.66		4.66	
76500000 ESCOMPTES OBTENUS		1.76	1.76-	100.00-
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	602.31	200.03	402.28	201.11
76600000 GAINS DE CHANGE	602.31	200.03	402.28	201.11
Total des Produits financiers	606.97	201.79	405.18	200.79
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	23 090.21	6 461.55	16 628.66	257.35
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	13 847.25	4 701.58	9 145.67	194.52
66150000 INTERETS COMPTES COURANTS		56.64	56.64-	100.00-
66160000 INTERETS BANCAIRES & S/ESC	5 450.09	1 703.33	3 746.76	219.97
66161000 INTERETS D'ESCOMPTE	3 792.87		3 792.87	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1 474.65	699.27	775.38	110.88
66600000 PERTES DE CHANGE	1 474.65	699.27	775.38	110.88
Total des Charges financières	24 564.86	7 160.82	17 404.04	243.05
Résultat financier	23 957.89-	6 959.03-	16 998.86-	244.27-
Résultat courant avant impôts	1 109 860.02-	655 482.42-	454 377.60-	69.32-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	23 912.80	54 201.70	30 288.90-	55.88-
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	23 912.80	23 912.80		
77880000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS		30 288.90	30 288.90-	100.00-
Total des Produits exceptionnels	23 912.80	54 201.70	30 288.90-	55.88-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		4 462.50	4 462.50-	100.00-
67182000 ANNULATION DE CREANCES		4 462.50	4 462.50-	100.00-
Total des Charges exceptionnelles		4 462.50	4 462.50-	100.00-
Résultat exceptionnel	23 912.80	49 739.20	25 826.40-	51.92-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	100 043.00-	78 035.00-	22 008.00-	28.20-
69950000 PROD.CRED.IMPOT RECHERCHE	100 043.00-	78 035.00-	22 008.00-	28.20-
Total des produits	1 197 402.11	837 981.13	359 420.98	42.89
Total des charges	2 183 306.33	1 365 689.35	817 616.98	59.87
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	985 904.22-	527 708.22-	458 196.00-	86.83-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 15	31/12/2021 12	Euros	%
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	363 001.38	235 972.32	127 029.06	53.83
20300000 FRAIS RECHERCHE & DEVELOP	562 151.38	294 966.32	267 185.06	90.58
28030000 AMORT.FRAIS RECHER.&DEVEL	199 150.00-	58 994.00-	140 156.00-	237.58-
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	128 949.00	154 997.00	26 048.00-	16.81-
20500000 CONCESS.BREVETS LOGICIELS	206 620.00	206 620.00		
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LOGIC.	77 671.00-	51 623.00-	26 048.00-	50.46-
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	299 483.97	116 082.92	183 401.05	157.99
23200000 IMMO. INCORPOR. EN COURS	299 483.97	116 082.92	183 401.05	157.99
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	20 505.31	24 931.00	4 425.69-	17.75-
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	58 865.31	50 000.00	8 865.31	17.73
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	38 360.00-	25 069.00-	13 291.00-	53.02-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 542.71	39 155.30	13 612.59-	34.77-
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	11 366.79	11 366.79		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	28 706.67	28 706.67		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	15 368.59	11 707.59	3 661.00	31.27
21840000 MOBILIER	4 033.25	4 033.25		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	1 823.00-	405.00-	1 418.00-	350.12-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	20 679.00-	11 266.00-	9 413.00-	83.55-
28183100 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	9 882.59-	4 448.00-	5 434.59-	122.18-
28184000 AMORT. MOBILIER	1 548.00-	540.00-	1 008.00-	186.67-
IMMOBILISATIONS EN COURS	8 945.86	151 102.14	142 156.28-	94.08-
23100000 IMMO. CORPOREL. EN COURS	8 945.86	151 102.14	142 156.28-	94.08-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 529.60	9 529.60		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	9 529.60	9 529.60		
Total II	855 957.83	731 770.28	124 187.55	16.97
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	569 521.04	156 795.21	412 725.83	263.23
31000000 MATIERES PREMIERES	569 521.04	156 795.21	412 725.83	263.23
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		185.14	185.14-	100.00-
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES		185.14	185.14-	100.00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	42 837.43	132 552.13	89 714.70-	67.68-
41100000 CLIENTS	42 837.43	132 552.13	89 714.70-	67.68-
AUTRES CREANCES	200 793.52	162 802.68	37 990.84	23.34
40100000 FOURNISSEURS	13 927.40	240.00	13 687.40	NS
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	121.86		121.86	
42100023 Rémun. SIEMIANO LUDOVIC		264.17	264.17-	100.00-
42100026 Remun. STAEL Julie	52.16		52.16	
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEV.		35 810.05	35 810.05-	100.00-
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	104 543.00	78 035.00	26 508.00	33.97
44562000 TVA DEDUCT.S/IMMO.	0.48	160.78	160.30-	99.70-
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS	9 486.95	7 997.16	1 489.79	18.63
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM		583.98	583.98-	100.00-
44567000 CREDIT DE TVA	696.00		696.00	
44567200 TVA COLLECTEE INTRACOM	0.07		0.07	
44579000 TVA COLLECTEE IMPORT	0.15		0.15	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44580000 REGUL. TVA COLLECTEE	23 524.79		23 524.79	
44580100 REGUL. TVA DEDUCTIBLE	12 339.53		12 339.53	
44583000 REMB. DE TVA DEMANDE	26 000.00	27 722.00	1 722.00-	6.21-
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	25.20	1 083.38	1 058.18-	97.67-
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	9 322.00	10 098.83	776.83-	7.69-
46710000 FRAIS DENIS JULIEN	147.29	200.69	53.40-	26.61-
46740000 FRAIS MANUEL CATARINO	606.64	606.64		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 000.00	11 000.00	4 000.00-	36.36-
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	7 000.00	11 000.00	4 000.00-	36.36-
DISPONIBILITES	24 663.30	59 675.00	35 011.70-	58.67-
51200000 BANQUE POPULAIRE		15 000.00	15 000.00-	100.00-
51210000 BANQUE POPULAIRE		36 868.50	36 868.50-	100.00-
51220000 COMPTE A TERME	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00
51230000 BANQUE SOCIETE GENERALE	431.10	2 806.50	2 375.40-	84.64-
51240000 CAISSE D'EPARGNE	1 592.80		1 592.80	
51250000 CREDIT AGRICOLE	7 639.40		7 639.40	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 874.50	3 209.63	7 664.87	238.81
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	10 874.50	3 209.63	7 664.87	238.81
Total III	855 689.79	526 219.79	329 470.00	62.61
TOTAL GENERAL	1 711 647.62	1 257 990.07	453 657.55	36.06

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	119 881.41	156 390.00	36 508.59-	23.34-
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	79 881.41	116 390.00	36 508.59-	31.37-
10131000 CAPITAL CREALIA OCCITANIE	40 000.00	40 000.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	811 633.16	845 485.20	33 852.04-	4.00-
10410000 PRIMES D'EMISSION	811 633.16	845 485.20	33 852.04-	4.00-
REPORT A NOUVEAU	0.45-	376 729.23-	376 728.78	100.00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	0.23-	376 729.23-	376 729.00	100.00
12000000 COMPTE DE RESULTAT	0.22-		0.22-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	985 904.22-	527 708.22-	458 196.00-	86.83-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	71 738.40	95 651.20	23 912.80-	25.00-
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	119 564.00	119 564.00		
13910000 SUBVENTION TRANSF. AU RESULTAT	47 825.60-	23 912.80-	23 912.80-	100.00-
Total I	17 348.30	193 088.95	175 740.65-	91.02-
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	450 223.76	250 000.00	200 223.76	80.09
16300000 AUTRES EMPRUNTS OBLIGAT.	250 000.00	250 000.00		
16301000 AUTRES EMPRUNTS OBLIGAT.	200 223.76		200 223.76	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	778 924.14	540 633.45	238 290.69	44.08
16411000 EMPRUNT 1(LT)ETAB.CREDIT	24 256.23	37 428.66	13 172.43-	35.19-
16412000 EMPRUNT 2(LT)ETAB.CREDIT	119 110.03	150 000.00	30 889.97-	20.59-
16413000 EMPRUNT 3(LT)ETAB.CREDIT	119 267.66	130 000.00	10 732.34-	8.26-
16414000 EMPRUNT 4(LT)ETAB.CREDIT	37 968.22	49 205.03	11 236.81-	22.84-
16415000 EMPRUNT 5(LT)ETAB.CREDIT	150 000.00	150 000.00		
16416000 PRET BPI	189 200.00		189 200.00	
16417000 PRET CE 50 000€ 589869E INNO	43 695.49		43 695.49	
16418000 EMPRUNT BPS 100 000€	95 426.51		95 426.51	
16430000 PRET SOCIETE GENERALE 50K		23 999.76	23 999.76-	100.00-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	3 673.57		3 673.57	
51210000 BANQUE POPULAIRE	3 673.57		3 673.57	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	100 476.75	6 420.61	94 056.14	NS
45510000 CC HERVE GENIN	5.40		5.40	
45511000 CC THIERRY VIADIEU	5.40		5.40	
45513000 CC CAPTAIN WATT INNOVATION	50 010.80		50 010.80	
45515000 CC J.L.B HOLDING SOCIETE	50 019.23		50 019.23	
45517000 CC VINCENT DUFOUR	435.92	6 420.61	5 984.69-	93.21-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	309 954.26	205 256.40	104 697.86	51.01
40100000 FOURNISSEURS	284 211.40	173 318.02	110 893.38	63.98
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	25 742.86	31 938.38	6 195.52-	19.40-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	51 046.84	37 801.08	13 245.76	35.04
42100016 Rémun. CHENE Yves-Marie		865.39	865.39-	100.00-
42820000 CONGES A PAYER	23 127.31	7 990.40	15 136.91	189.44
43100000 SECURITE SOCIALE	7 761.32	11 548.35	3 787.03-	32.79-
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	3 237.98	3 477.51	239.53-	6.89-
43730000 PREVOYANCE	5 068.68	3 283.01	1 785.67	54.39
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	4 126.55	1 250.46	2 876.09	230.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2023 15	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	336.65	1 124.99	788.34-	70.08-
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	0.07		0.07	
44567200 TVA COLLECTEE INTRACOM		583.98	583.98-	100.00-
44569000 TVA DEDUCTIBLE IMPORT	0.15		0.15	
44571000 TVA COLLECTEE	0.80	0.40	0.40	100.00
44863000 CHARGES A PAYER	59.36	59.36		
44863200 TAXE APPRENTISSAGE	2 283.29	2 175.93	107.36	4.93
44863300 FORMATION CONTINUE	5 044.68	5 441.30	396.62-	7.29-
AUTRES DETTES		24 789.58	24 789.58-	100.00-
46720000 FRAIS DAMIEN DUREL		268.54	268.54-	100.00-
46790000 FRAIS SALARIES		521.04	521.04-	100.00-
46860000 PRESTATION INCUBATION AXLR SAT		24 000.00	24 000.00-	100.00-
Total IV	1 694 299.32	1 064 901.12	629 398.20	59.10
TOTAL GENERAL	1 711 647.62	1 257 990.07	453 657.55	36.06

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cette année la société fait un exercice de 15mois suite à la décision de décaler la date de clôture au 31/03/2023 au lieu du 31/12/2022.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL	294 966		267 185
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	322 703		299 484
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	50 000		8 865
Installations générales agencements aménagements divers	11 367		
Matériel de transport	28 707		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 741		3 661
Immobilisations corporelles en cours	151 102		8 946
TOTAL	256 916		21 472
Prêts, autres immobilisations financières	9 530		
TOTAL	9 530		
TOTAL GENERAL	884 115		588 141

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			562 151	562 151
TOTAL			562 151	562 151
Autres immobilisations incorporelles		116 083	506 104	506 104
TOTAL		116 083	506 104	506 104
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			58 865	58 865
Installations générales agencements aménagements divers			11 367	11 367
Matériel de transport			28 707	28 707
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 402	19 402
Immobilisations corporelles en cours		151 102	8 946	8 946
TOTAL		151 102	127 286	127 286
Prêts, autres immobilisations financières			9 530	9 530
TOTAL			9 530	9 530
TOTAL GENERAL		267 185	1 205 071	1 205 071

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	58 994	140 156		199 150
TOTAL	58 994	140 156		199 150
Autres immobilisations incorporelles	51 623	26 048		77 671
TOTAL	51 623	26 048		77 671
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 069	13 291		38 360
Installations générales agencements aménagements divers	405	1 418		1 823
Matériel de transport	11 266	9 413		20 679
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 988	6 443		11 431
TOTAL	41 728	30 565		72 293
TOTAL GENERAL	152 345	196 769		349 114

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/03/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	140 156				
Autres immob.incorporelles TOTAL	26 048				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 291				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 418				
Matériel de transport	9 413				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 443				
TOTAL	30 565				
TOTAL GENERAL	196 769				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 530	9 530	
Autres créances clients	42 837	42 837	
Personnel et comptes rattachés	174	174	
Impôts sur les bénéfices	104 543	104 543	
Taxe sur la valeur ajoutée	72 073	72 073	
Débiteurs divers	24 003	24 003	
Charges constatées d'avance	10 875	10 875	
TOTAL	264 035	264 035	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	450 224	450 224		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	782 598	544 220	119 110	119 268
Fournisseurs et comptes rattachés	309 954	309 954		
Personnel et comptes rattachés	23 127	23 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 195	20 195		
Taxe sur la valeur ajoutée	1	1		
Autres impôts taxes et assimilés	7 724	7 724		
Groupe et associés	100 477	100 477		
TOTAL	1 694 299	1 455 922	119 110	119 268
Emprunts souscrits en cours d'exercice	544 987			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 473			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Mr Dufour a réalisé un abandon de compte courant de 30 000€ avec clause de retour à meilleur fortune le 31/12/2021.

Engagements reçus



DOSSIER DE GESTION

CAZES-GODDYN
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 Montpellier cedex 2

RATIOS

	31/03/2023	15mois	31/12/2021	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	569 521		156 795	
		432.07		161.63
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	593 161		349 226	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	42 837		132 552	
		22.46		90.53
Chiffre d'affaires TTC	858 395		527 088	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	309 954		205 256	
		73.72		60.79
Achats et charges externes TTC	1 891 969		1 215 621	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	275 294		366 215	
		0.19		0.47
Dettes à moins d'un an	1 455 922		784 901	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	17 348		193 089	
		0.01		0.18
Dettes	1 694 299		1 064 901	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

RATIOS DE GESTION

	31/03/2023	15mois	31/12/2021	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
$\frac{\text{Clients + Effets escomptés non échus} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	42 837	22.46	132 552	90.53
<i>Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	309 954	73.72	205 256	60.79
<i>Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock approvisionnement} + \text{Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats HT}}$	569 521	432.07	156 795	161.63
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
$\frac{\text{Stock en cours} + \text{Stock de produits finis} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Production HT}}$	1 079 538		715 522	
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
$\frac{\text{Besoins en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}}$	463 025	42.89	187 698	26.23
<i>Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.</i>				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
$\frac{\text{Fonds de roulement}}{\text{Besoins en fonds de roulement}}$	491 015	106.04	258 373	137.65
<i>Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.</i>				

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	31/03/2023	15mois	31/12/2021	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	985 904-	98.27-	527 708-	73.21-
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	1 003 253		720 797	
<i>Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.</i>				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	839 264-	63.63-	527 382-	57.36-
Immobilisations nettes + BFR	1 318 983		919 468	
<i>Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.</i>				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	24 565	2.93-	7 161	1.36-
Excédent brut d'exploitation	839 264-		527 382-	
<i>Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.</i>				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	1 346 973	102.12	990 143	107.69
Immobilisations nettes + BFR	1 318 983		919 468	
<i>Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.</i>				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	1 333 298	7685.47	797 054	412.79
Capitaux propres	17 348		193 089	
<i>Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.</i>				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement	765 223-	62.07-	450 145-	56.93-
Endettement financier global	1 232 821		790 633	
<i>Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.</i>				

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	15 Nbj CA	31/12/2021	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	931 514	388. 30	625 146	314. 53	306 368	49. 01
Résultat de l'exercice	985 904-	410. 97-	527 708-	265. 51-	458 196-	86. 83-
Provisions réglementées et subventions	71 738	29. 90	95 651	48. 12	23 913-	25. 00-
CAPITAUX PROPRES	17 348	7. 23	193 089	97. 15	175 741-	91. 02-
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	1 229 148	512. 36	790 633	397. 79	438 514	55. 46
Groupes et associés	100 477	41. 88	6 421	3. 23	94 056	NS
CAPITAUX PERMANENTS	1 346 973	561. 48	990 143	498. 17	356 830	36. 04
Actif net immobilisé	855 958	356. 80	731 770	368. 17	124 188	16. 97
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	491 015	204. 68	258 373	129. 99	232 642	90. 04
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	569 521	237. 40	156 795	78. 89	412 726	263. 23
Créances clients et comptes rattachés	42 837	17. 86	132 552	66. 69	89 715-	67. 68-
Autres créances	200 794	83. 70	162 988	82. 00	37 806	23. 20
Comptes de régularisation	10 875	4. 53	3 210	1. 61	7 665	238. 81
ACTIF CIRCULANT	824 026	343. 49	455 545	229. 20	368 482	80. 89
Fournisseurs et comptes rattachés	309 954	129. 20	205 256	103. 27	104 698	51. 01
Autres dettes	51 047	21. 28	62 591	31. 49	11 544-	18. 44-
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	361 001	150. 48	267 847	134. 76	93 154	34. 78
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	463 025	193. 01	187 698	94. 44	275 328	146. 69
Disponibilités	31 663	13. 20	70 675	35. 56	39 012-	55. 20-
Concours bancaires courants	3 674-	1. 53-			3 674-	
TRESORERIE NETTE	27 990	11. 67	70 675	35. 56	42 685-	60. 40-



DOSSIER FISCAL

CAZES-GODDYN
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 Montpellier cedex 2

Désignation de l'entreprise		SAS NEOCEAN			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		13 Rue d'Amsterdam			34200 SETE		
Numéro SIRET *		8 5 0 9 5 8 5 2 1 0 0 0 3 9					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 5		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
				Exercice N clos le		3 1 0 3 2 0 2 3	
				Exercice N-1 clos le		3 1 1 2 2 0 2 1	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	{ Fonds commercial *						
	{ Autres *	014	1 068 255	016	276 821	791 434	
	Immobilisations corporelles *	028	127 286	030	72 293	54 994	
	Immobilisations financières * (1)	040	9 530	042		9 530	
	Total I (5)	044	1 205 071	048	349 114	855 958	
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	569 521	052		569 521
		Marchandises *	060		062		
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		185
		Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés*	068	42 837	070	
{ Autres * (3)			072	200 794	074		200 794
Valeurs mobilières de placement		080	7 000	082		7 000	
Disponibilités		084	24 663	086		24 663	
Charges constatées d'avance *		092	10 875	094		10 875	
Total II		096	855 690	098		855 690	
Total général (I+II)		110	2 060 761	112	349 114	1 711 648	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	931 515	1 001 875	
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126			
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132			
	Report à nouveau	134		134	(0)	(376 729)	
	Résultat de l'exercice	136		136	(985 904)	(527 708)	
	Subventions d'investissement	137		137	71 738	95 651	
	Provisions réglementées	140		140			
	Total I	142		142	17 348	193 089	
Provisions pour risques et charges	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	1 232 821	790 633	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	309 954	205 256	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	100 477	172	151 524	69 011	
	Produits constatés d'avance	174		174			
Total III	176		176	1 694 299	1 064 901		
Total général (I + II + III)	180		180	1 711 648	1 257 990		
RENOUVELLEMENTS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	238 378	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	588 141	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2023

Page 27

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise **SAS NEOCEAN**

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le			Exercice N-1 clos le																
		13	1	0	3	2	0	2	3	1	3	1	1	2	2	0	2	1			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209				210													
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires																		
		services *			215			450	214										885		
					217				218												
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222												
	Production immobilisée *								224										308 430		
	Subventions d'exploitation reçues								226										91 666		
	Autres produits								230										1 678		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)								232										1 172 882			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								234												
	Variation de stock (marchandises) *								236												
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)								238										1 005 887		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240										(412 726)		
	Autres charges externes * :								242										690 023		
	Impôts, taxes et versements assimilés								243											649	
	Rémunérations du personnel *								244										8 654		
Charges sociales (cf. renvoi 380)								245										598 541			
Dotations aux amortissements *								252										120 090			
Dotations aux provisions								254										196 769			
Autres charges				dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *				259											51 548		
				dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				260													20 432
Total des charges d'exploitation (II)								264										2 258 784			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270											(1 085 902)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers								280										607		
	Produits exceptionnels								290										23 913		
	Charges financières								294										24 565		
	Charges exceptionnelles				dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347												
					dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)				348												
	Impôts sur les bénéfices *									306									(100 043)		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)									310										(985 904)	
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312											
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316												
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								318												
	Provisions non déductibles *								322												
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)								324												
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés							247													
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option								249												
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									998											
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									999											
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																			997	
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelles (44. sexies)							986													
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)							981													
	Divers dont ZFA NG (44. quaterdecies)							345													
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G																				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352											
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)									356												
Déficits antérieurs reportables : *1.....0.7.2.....1.1.dont imputés sur le résultat :																					
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370											
										372									1 085 947		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegul Québec

Désignation de l'entreprise : SAS NEOCEAN

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	617 669	412	566 669	414	116 083	416	1 068 255	416	1 068 255		1 068 255
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	50 000	442	8 865	444		446	58 865	446	58 865		58 865
	Installations générales agencements divers	450	11 367	452		454		456	11 367	456	11 367		11 367
	Matériel de transport	460	28 707	462		464		466	28 707	466	28 707		28 707
	Autres immobilisations corporelles	470	166 843	472	12 607	474	151 102	476	28 348	476	28 348		28 348
Immobilisations financières		480	9 530	482		484		486	9 530	486	9 530		9 530
TOTAL		490	884 115	492	588 141	494	267 185	496	1 205 071	496	1 205 071		1 205 071
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	110 617	502	166 204	504		506		506			276 821
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520		522		524		526		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	25 069	532	13 291	534		536	38 360	536	38 360		38 360
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	405	542	1 418	544		546	1 823	546	1 823		1 823
	Matériel de transport	550	11 266	552	9 413	554		556	20 679	556	20 679		20 679
	Autres immobilisations corporelles	560	4 988	562	6 443	564		566	11 431	566	11 431		11 431
TOTAL		570	152 345	572	196 769	574		576	349 114	576	349 114		349 114
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5							
		6	7	8	9	10							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590	583	595					
TOTAL						596	585	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SAS NEOCEAN

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A	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	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés			983			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		981	072 119	Déficits reportables	984	1072119
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Déficits de l'exercice	860	1085947
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870	2158066

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	800
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	87 287
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	196 060
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Désignation de l'entreprise : SAS NEOCEAN		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/03/2023	
		Durée en nombre de mois	
		1	5
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	11
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	771 108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	771 108
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	1 678
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	308 430
Subventions d'exploitation reçues		113	91 666
Variation positive des stocks		111	412 726
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	814 500
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	1 082 152
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	535 518
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		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	51 548
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
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		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	1 669 218
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	137 (83 610)
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	(83 610)
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et 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 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	616 887
Effectifs au sens de la CVAE *		023	11
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	01/01/2022
Date de cessation		186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2023
Page 33Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)(1) Néant

EXERCICE CLOS LE

3 1 0 3 2 0 2 3

N° SIRET

8 5 0 9 5 8 5 2 1 0 0 0 3 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS NEOCEAN

ADRESSE (voie)

13 Rue d'Amsterdam

CODE POSTAL

34200

VILLE

SETE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	6	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	7 335
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	12	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	11 913

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination J.L.B HOLDING

N° SIREN (si société établie en France) 479554743 % de détention 12.40 Nb de parts ou actions 2 387

Adresse : N° 2 Voie RUE DU PETIT JEAN

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays France

Forme juridique SAS Dénomination CW INNOVATION

N° SIREN (si société établie en France) 830177622 % de détention 12.08 Nb de parts ou actions 2 326

Adresse : N° Voie CHEMIN DE MAUSSAC

Code postal 34420 Commune VILLENEUVE LES BEZIERS Pays France

Forme juridique SAS Dénomination AxLR SATT du Languedoc-Roussillon

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 10.02 Nb de parts ou actions 1 929

Adresse : N° 950 Voie rue Saint Priest

Code postal 34090 Commune MONTPELLIER 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) M. Nom patronymique DUFOUR Prénom(s) Vincent

Nom marital % de détention 43.40 Nb de parts ou actions 8 354

Naissance : Date N° Département Commune MONTPELLIER Pays

Adresse : N° 10 Voie rue la fontaine de Lattes

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays

Titre (2) M. Nom patronymique LEBEAULT Prénom(s) VINCENT

Nom marital % de détention 11.50 Nb de parts ou actions 2 213

Naissance : Date 270466 N° Département 51 Commune CHAMPIGNY SUR Pays FR

Adresse : N° 118 Voie AVENUE DU BELVEDERE

Code postal Commune LE PRE ST GERVAIS Pays France

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



ANNEXES FISCALES

CAZES-GODDYN
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 Montpellier cedex 2

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

**CRÉDIT D'IMPÔT RECHERCHE (ARTICLE 244 QUATER B DU CGI)
ET CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE (ARTICLE 244 QUATER B BIS DU CGI)**

Rappel : Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD, 2069-A-2-SD et 2069-A-3-SD sont obligatoirement télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télédéclaration, veuillez consulter le portail fiscal www.impots.gouv.fr, rubrique « Professionnels ». Dans ces conditions, il n'est pas nécessaire d'adresser une copie au ministère chargé de la recherche, les données lui étant directement transmises.

Le modèle de dossier justificatif du crédit d'impôt recherche (CIR) est à la disposition des entreprises sur le site du ministère chargé de la recherche. Ce dossier est à remplir chaque année par les entreprises pour justifier leur déclaration.

Exercice ouvert le ⁽¹⁾	01/01/2022	Clos le	31/03/2023
-----------------------------------	------------	---------	------------

Cachet du Service	Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise 850958521	Code NACE 7490B
	SAS NEOCEAN 13 Rue d'Amsterdam 34200 SETE	(Ancienne adresse en cas de changement)	Activités (cf. notice) G3

● Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)*			
N° SIREN de la société mère		CX	
Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée			
Montant des crédits d'impôt du groupe (à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille)		DX	
Dont crédit d'impôt recherche (CIR)		DX1	
Dont crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC)		DX2	
Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2022*		AZ	
● Entreprises nouvelles créées en 2022*	BZ		Préciser la date de début d'activité (cf. notice)
● PME au sens communautaire*	KZ	x	Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf. notice)
● Chiffre d'affaires HT	DZ		
● Nombre de salariés	CZ		● Nombre de chercheurs et techniciens EZ 4
			● Nombre de «jeunes docteurs» (si dépenses déclarées ligne I-5) FZ
● Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS*	IZ		● Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)* GZ x

(1) Le crédit d'impôt est calculé par référence aux dépenses exposées au cours de l'année civile. En cas de clôture d'exercice en cours d'année, le montant du crédit d'impôt est calculé en prenant en compte les dépenses éligibles exposées au titre de l'année d'ouverture de l'exercice.

* Cocher la case correspondante

CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B DU CGI		
I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-RECHERCHE)	ANNÉE CIVILE 2022	
A. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE RÉALISÉES EN PROPRE PAR L'ENTREPRISE		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	41 850
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)	3	180 869
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)	5	
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 43 %] + ligne 5	6	109 161
Montant total des dépenses de fonctionnement (ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)	7	331 880
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	8	5 265
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	9	
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)	10	
Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice)	11	
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale (COV) dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 €	12	
Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €	13	
Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise (ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)	14	337 145
B. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE EXTERNALISÉES AUPRÈS DE CERTAINS ORGANISMES ⁽²⁾ (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)		
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés, avec un lien de dépendance :	en France :	15a
	à l'étranger (3) :	15b
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés, sans lien de dépendance :	en France :	16a
	à l'étranger (3) :	16b
Montant total des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)	17	
Plafonnement des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés Si ligne 17 inférieure à (ligne 14 x 3), reporter le montant indiqué ligne 17 Si ligne 17 supérieure à (ligne 14 x 3), reporter le résultat du calcul précité	18	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes avec un lien de dépendance Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) n'excède pas 2 000 000 € reporter ce montant ligne 19 Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € ligne 19	19	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes sans lien de dépendance Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] n'excède pas 10 000 000 €, reporter ce montant ligne 20 Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] excède 10 000 000 €, reporter 10 000 000 € ligne 20	20	
Montant total des dépenses de recherche externalisée après plafonnements (ligne 19 + ligne 20 dans la limite de 10 000 000 €)	21	
C. MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE		
Montant des dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d'impôt (CIR-Recherche) (ligne 14 + ligne 21)	22	337 145

(2) Ouvrent droit au crédit d'impôt les seules opérations de recherche externalisée réalisées directement par des organismes éligibles agréés, de premier ou de second rang (BOI-BIC-RICI-10-10-20-30 II-B § 175 et 177)

(3) Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l'Union Européenne ou de l'Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE (suite)		ANNÉE CIVILE 2022
Montant des subventions publiques remboursables ou non (4)	23a	
Pour les prestataires, le montant des dépenses exposées pour la réalisation des opérations de recherche pour le compte de tiers	23b	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (5)	24	3 669
Montant des remboursements de subventions publiques (6)	25	
Montant net total des dépenses de recherche (ligne 22 - ligne 23a - ligne 23b - ligne 24 + ligne 25)	26a	333 476
Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	26b	

II-DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-COLLECTION)		ANNÉE CIVILE 2022
Frais de collection	27	
Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €	28	
Total des dépenses de collection (ligne 27 + ligne 28)	29	
Montant des subventions publiques remboursables ou non (5)	30	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (6)	31	
Montant des remboursements de subventions publiques (7)	32	
Montant net total des dépenses de collection (ligne 29 - ligne 30 - ligne 31 + ligne 32)	33a	
Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	33b	

MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION (ligne 26a + ligne 33a)	34a	333 476
Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b + ligne 33b)	34b	

III-CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION

A. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a et 87 N'EXCÈDE PAS 100 000 000 €

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE (CIR-RECHERCHE)		
Montant net total des dépenses de recherche (reporter le montant indiqué ligne 26a)	35a	333 476
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b)	35b	
Montant du crédit d'impôt [(ligne 35a - ligne 35b) × 30 %] + (ligne 35b × 50 %) (7)	36	100 043
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92a)	37	
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 36 + ligne 37)	38a	100 043
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	38b	

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE COLLECTION (CIR-COLLECTION)		
Montant net total des dépenses de collection (reporter le montant indiqué ligne 33a)	39a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	39b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis [(ligne 39a - ligne 39b) × 30 %] + (ligne 39b × 50 %) (8)	40	

(4) Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

(5) Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

(6) Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

(7) Le taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM.

(8) Sont prises en compte dans l'assiette du crédit d'impôt les seules dépenses d'innovation exposées par les petites et moyennes entreprises (PME) au sens du droit de l'Union européenne.

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92b)	41	
Montant total du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 40 + ligne 41)	42a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM avant plafonnement de minimis	42b	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	43	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 42a + ligne 43)	44	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : <i>Si le montant ligne 43 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 42a à la ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 43) à la ligne 45a</i>	45a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM après plafonnement	45b	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 38a + ligne 45a)	46a	100 043
Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 38b + ligne 45b)	46b	

B. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a et 87 EST SUPÉRIEURE À 100 000 000 €

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE		
Montant net total des dépenses de recherche limité à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative)(reporter le montant indiqué ligne 26a dans la limite de (100 000 000 € - ligne 87))	47a	
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b dans la limite de (100 000 000 € - ligne 87))	47b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche [(ligne 47a - ligne 47b) x 30 %] + (ligne 47b x 50 %) (9)	48	
Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) [ligne 26a - (100 000 000 € - ligne 87)]	49	
Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) (ligne 49 x 5 %)	50	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 48 + ligne 50)	51	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92a)	52	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche (ligne 51 + ligne 52)	53a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	53b	

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION		
Montant net total des dépenses de collection (report du montant porté ligne 33a)	54a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	54b	
Plafond disponible (100 000 000 € - ligne 87- ligne 47a)	55	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(ligne 54a dans la limite de la ligne 55 - ligne 54b dans la limite de la ligne 55) x 30 %] + (ligne 54b dans la limite de la ligne 55 x 50 %) (9)	56	
Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 54a - ligne 55)>0], le crédit d'impôt est calculé au taux de 5 % [(ligne 54a - ligne 55) x 5 %]	57	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 56 + ligne 57)	58	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92b)	59	
Montant du crédit d'impôt avant plafonnement de minimis (ligne 58 + ligne 59)	60	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	61	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 60 + ligne 61)	62	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis <i>Si le montant ligne 61 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 63a</i> <i>Si le montant ligne 62 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 60 à la ligne 63a</i> <i>Si le montant ligne 62 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 61) à la ligne 63a</i>	63a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	63b	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 53a + ligne 63a)	64a	
Dont montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 53b + ligne 63b)	64b	

(9) Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

IV-DÉPENSES D'INNOVATION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-INNOVATION)(8)		ANNÉE CIVILE 2022
DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	65	
Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	66	
Autres dépenses de fonctionnement [(ligne 65 × 75 %) + (ligne 66 × 43 %)]	67	
Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV), frais de dépôt de dessins et modèles	68	
Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale (COV), dessins et modèles	69	
Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés	70	
Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise (ligne 65 + ligne 66 + ligne 67 + ligne 68 + ligne 69 + ligne 70)	71	
Montant total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 71 dans la limite de 400 000 €)	72	
Montant des subventions publiques remboursables ou non (9)	73	
Pour les prestataires, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiées	74	
Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt (10)	75	
Montant des remboursements de subventions publiques (11)	76	
Montant net des dépenses d'innovation (ligne 72 - ligne 73 - ligne 74 - ligne 75 + ligne 76)	77a	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	77b	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77c	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77d	
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (12) [(ligne77a-ligne77b-ligne77c-ligne77d)x20%]+(ligne77bx40%)+(ligne77cx40%)+(ligne77dx35%)	78	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92c)	79	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 78 + ligne 79)	80a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	80b	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	80c	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 46a ou 64a + ligne 80a)	81a	100 043
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 46b ou 64b + ligne 80b)	81b	

CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B BIS DU CGI

V-DÉPENSES DE RECHERCHE COLLABORATIVE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CRC)		ANNÉE CIVILE 2022
Dépenses facturées par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés dans le cadre d'un contrat de collaboration de recherche effective (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-3-SD)	82	
Dont dépenses éligibles afférentes aux opérations réalisées directement par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés (de premier ou second rang)(13)	en France :	83a
	à l'étranger :	83b
Montant total des dépenses de recherche collaborative éligibles après plafonnement Si (ligne 83a + ligne 83b) n'excède pas 6 000 000 €, reporter ce montant ligne 84 Si (ligne 83a + ligne 83b) excède 6 000 000 €, reporter 6 000 000 € ligne 84	84	
Montant des aides publiques remboursables ou non (14)	85	
Montant des remboursements des aides publiques (15)	86	
Montant net des dépenses de recherche collaborative (ligne 84 - ligne 85 + ligne 86)	87	
Dont montant net des dépenses de recherche collaborative exposées par les PME	88	
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative [(ligne 87 - ligne 88) x 40 %] + (ligne 88 x 50%)	89	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 92d)	90	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 89 + ligne 90)	91	

(10) Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

(11) Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

VI-CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
		CIR			CRC
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collab.
TOTAL		92a	92b	92c	92d

VII-CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
		CIR			CRC
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collab.
TOTAL		93a	93b	93c	93d

VIII - UTILISATION DE LA CRÉANCE (16)
VIII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Reporter le montant des crédits d'impôt déterminés lignes 81a et 91 sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

VIII-2. Entreprises à l'impôt sur le revenu :

Reporter le montant des crédits d'impôt déterminés lignes 81a et 91 sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

VIII-3. Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit :

Montant des créances de CIR dont la mobilisation est demandée	94	
Montant des créances de CRC dont la mobilisation est demandée	95	

Les demandes de remboursement immédiat ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFl) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

IX - SIGNATURE

A..... MONTPELLIER..... Le..... 29/06/2023.....

Nom..... DUFOR.....
 Qualité..... PRÉSIDENT.....
 Adresse email.....
 Téléphone.....

Signature

(12) Le taux est porté à 40 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM. Le taux est porté respectivement à 35 % pour les moyennes entreprises et à 40 % pour les petites entreprises pour les dépenses exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse.

(13) Les opérations de recherche prévues au contrat de collaboration sont réalisées directement par les organismes de recherche agréés avec lesquels l'entreprise a conclu ledit contrat. Par dérogation, peuvent ouvrir droit au crédit d'impôt, les dépenses afférentes à certains travaux dont la réalisation est confiée par les organismes de recherche parties au contrat de collaboration à d'autres organismes de recherche agréés (BOI-BIC-RICI-10-15-20, II-C § 300 à 340).

(14) Les aides publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces aides ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au 1 du B du II de l'article 244 quater B bis du CGI (BOI-BIC-RICI-10-15-30, I-C-3 § 120 à 150).

(15) Le montant des remboursements d'aides publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où l'aide remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

(16) S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société mère joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration au relevé de solde 2572 relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n°2058-CG.

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

La déclaration récapitulative des réductions et crédits d'impôt doit être transmise par voie électronique.

Exercice du 01/01/2022 au 31/03/2023											
Dénomination de l'entreprise : SAS NEOCEAN										Néant	
SIREN de l'entreprise				8 5 0 9 5 8 5 2 1				PME au sens communautaire		Cocher la case	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre								Cocher la case			
Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôt sont déclarés :											
SIREN de la société déclarante											
Dénomination de la société mère :											
SIREN de la société mère											
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)											
CRÉANCES REPORTABLES											
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (2) cf n°2069-M-FC											
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen											
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris											
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME											
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 9 %] + [ligne 2 x 9 %] x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC											
dont préfinancement											
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte										1	
Montant des rémunérations 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										2	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés										3	
Réduction d'impôt au titre des investissements dans les collectivités d'outre-mer et en Nouvelle-Calédonie (article 244 quater Y du CGI)											
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE											
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise cf n°2079-FCE-FC											
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés cf n°2079-RS-FC											
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles cf n°2079-AV-FC											
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques cf n°2069-CI-FC											
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers cf n°2079-CINT-FC											
Crédit d'impôt spectacles vivants musicaux ou de variétés et représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC											
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques (art. 220 sexdecies) cf 2079-RT-FC											
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles dans le secteur des cultures permanentes sans glyphosate											
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale											
Autres créances non reportables et restituables au titre de l'exercice											
CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES											
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse cf n°2079-RIP-FC											
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO											
Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)											
Autre créances non reportables et non restituables											

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)**CRÉANCES REPORTABLES**

Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A	100 043
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC) (article 244 quater B bis du CGI) cf. n°2069A	
Autres créances reportables	

CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE

Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-CIOP	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n°2079-CIOL	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	

III - CAS PARTICULIERS**CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N**

Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
Réduction d'impôt collectivités outre-mer	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles dans le secteur des cultures permanentes sans glyphosate	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale	

CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
Réduction d'impôt collectivités outre-mer	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles dans le secteur des cultures permanentes sans glyphosate	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale	