

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00437 Numéro SIREN : 899 108 252 Nom ou dénomination : ORBYA

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2023 sous le numéro de dépôt 758

2021 3437

2023/758

SAS ORBYA

Exercice clos le 31/10/2022

SAS ORBYA

5 Rue Joseph Marie Jacquard
10600 LA CHAPELLE-SAINT-LUC

Exercice du 01/11/2021 au 31/10/2022



SADEC AKELYS
AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

SELAS SADEC AKELYS 2, impasse Saint-Vincent 89100 SAINT-DENIS-LES-SENS

*Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris*

Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07

SELAS au capital de 4 000 000 Euros - RCS Paris B 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 41 351 461 694

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)			du 01/05/2021 au 31/10/2021 (06 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 256,66	875,42	1 381,24			1 381
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	1 419 988,33		1 419 988,33	1 300 000,00		119 988
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 422 244,99	875,42	1 421 369,57	1 300 000,00		121 370
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	738,00		738,00	396,00		342
Clients et comptes rattachés	8 062,57		8 062,57			8 063
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel						
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32,71		32,71	108,37		- 76
· Autres	250 000,00		250 000,00			250 000
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	118 138,56		118 138,56	63 373,38		54 765
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	14 813,11		14 813,11	151,00		14 662
TOTAL (II)	391 784,95		391 784,95	64 028,75		327 756
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 814 029,94	875,42	1 813 154,52	1 364 028,75		449 126

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)	du 01/03/2021 au 31/10/2021 (08 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 300 000,00)	1 300 000,00	1 300 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 167,92		6 168
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	348 154,20	6 167,92	341 986
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 654 322,12	1 306 167,92	348 154
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	116 603,78	28 263,29	88 340
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304,51	1 950,72	- 1 646
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 525,00	4 383,30	1 142
. Organismes sociaux	12 815,20	11 092,83	1 722
. Etat, impôts sur les bénéfices	587,00	1 089,00	- 502
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 321,72	8 508,00	- 1 186
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	983,08	2 573,69	- 1 591
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	14 692,11		14 692
TOTAL (IV)	158 832,40	57 860,83	100 972
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 813 154,52	1 364 028,75	449 126

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)		du 01/05/2021 au 31/10/2021 (06 mois)	Variation absolute	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	241 466,49		241 466,49	50 000,00	191 466 382,93
Chiffres d'affaires Nets	241 466,49		241 466,49	50 000,00	191 466 382,93
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			0,22	0,10	120,00
Total des produits d'exploitation (I)			241 466,71	50 000,10	191 467 382,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			50 067,17	7 855,35	42 212 537,36
Impôts, taxes et versements assimilés			4 450,01	756,91	3 693 487,92
Salaires et traitements			138 250,55	24 800,00	113 451 457,46
Charges sociales			42 742,94	9 330,48	33 412 358,10
Dotations aux amortissements sur immobilisations			875,42		875 N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 314,43	0,44	2 314 N/S
Total des charges d'exploitation (II)			238 700,52	42 743,18	195 957 458,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (III)			2 766,19	7 256,92	4 510 924,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			350 000,00		350 000 N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			350 000,00	350 000	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 340,49		1 340 N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 340,49	1 340	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (VII)			348 659,51	348 659,51	348 659,51
RÉSULTAT COURANT (VIII)			3 114,70	7 606,43	4 459 584,00

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)	du 01/05/2021 au 31/10/2021 (06 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	132 060,89		132 061	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	132 060,89		132 061	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	508,50		509	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	132 060,89		132 061	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	132 569,39		132 569	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-408,50		-508	-300
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 763,00	1 089,00	1 674	153,72
Total des Produits (I+III+V+VII)	723 527,60	50 000,10	673 528	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	375 373,40	43 832,18	331 541	756,39
RESULTAT NET	348 154,20	6 167,92	341 986	980
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2021 avait une durée de 06 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 813 154,52 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 348 154,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19/12/2022 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

Annexe légale (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 422 245 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		134 318	132 061	2 257
Immobilisations financières	1 300 000	119 988		1 419 988
TOTAL	1 300 000	254 306	132 061	1 422 245

Amortissements et provisions d'actif = 875 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		875		875
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		875		875

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informatique	2 257	875	1 381	2 ans
TOTAL	2 257	875	1 381	

Etat des créances = 272 908 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	272 908	272 908	
TOTAL	272 908	272 908	

Produits à recevoir par postes du bilan = 8 063 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	8 063
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	8 063

Charges constatées d'avance = 14 813 E

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

Annexe légale (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 1 300 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1300	1000,00	1 300 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1300	1000,00	1 300 000

Etat des dettes = 158 832 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	116 604	116 604		
Fournisseurs	305	305		
Dettes fiscales & sociales	27 232	27 232		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	14 692	14 692		
TOTAL	158 832	158 832		

Charges à payer par postes du bilan = 8 536 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	1 340
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	7 196
Autres dettes	
TOTAL	8 536

Produits constatés d'avance = 14 692 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe légale (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 241 466 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	218 107	90,33 %
Produits des activités annexes	23 359	9,67 %
TOTAL	241 466	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe légale (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir = 8 063 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	8 063
TOTAL	8 063

Charges constatées d'avance = 14 813 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(486000)	14 813
TOTAL	14 813

Charges à payer = 8 536 E

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Associés interets courus(455800)	1 340
TOTAL	1 340

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees pour congés payes(428200)	5 525
Charges sur provision congés payes(438200)	1 293
Etat charges a payer(448600)	378
TOTAL	7 196

Produits constatés d'avance = 14 692 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	14 692
TOTAL	14 692

ORBYA
Société par actions simplifiée
au capital de 1 300 000 euros
Siège social : 5 Rue Joseph Marie Jacquard
10600 LA CHAPELLE ST LUC
899 108 252 RCS TROYES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 1^{ER} MARS 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 348 154,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	348 154,20 euros
A la réserve légale	123 832,08 euros

Solde	224 322,12 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	143 000,00 euros
Soit 110,00 euros par action	
Le solde	81 322,12 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 81 322,12 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} mars 2023.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur

BLO

l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

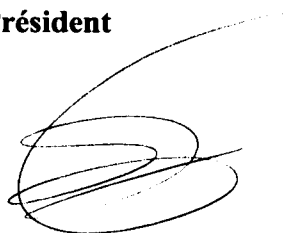
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Le Président'.