

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2023	31/12/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	792 811,40		792 811,40	700 966,11	
	Montant net du chiffre d'affaires	792 811,40		792 811,40	700 966,11	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1,00	11 584,96 0,01	
Total des produits d'exploitation (1)				792 812,40	712 551,08	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			766 892,53	679 588,03	
	Impôts, taxes et versements assimilés			592,00	570,00	
	Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				11 584,96	
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			1,32	0,02	
	Total des charges d'exploitation (2)				767 485,85	691 743,01
	RESULTAT D'EXPLOITATION				25 326,55	20 808,07



Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 326,55	20 808,07
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 499,25	66,32
	Total des produits financiers	1 499,25	66,32
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 499,25	66,32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		26 825,80	20 874,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		6 707,00	5 219,00
TOTAL DES PRODUITS		794 311,65	712 617,40
TOTAL DES CHARGES		774 192,85	696 962,01
RESULTAT DE L'EXERCICE		20 118,80	15 655,39

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ORCOM AUDIT IDF
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 15-17 rue Clisson, 75013 PARIS
RCS PARIS 820 131 449

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 20 118,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 118,80 euros
à la réserve légale	1 005,94 euros

Le solde	19 112,86 euros

À porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 19 288,53 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant ;
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant ;
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : 47 000,00 euros, soit 47,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 517,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 46 483,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
La société ORCOM



SAS ORCOM AUDIT IDF

15 RUE CLISSON

75013 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	365 212,99	11 584,96	353 628,03	304 557,33
	Autres créances	100 099,68		100 099,68	171 144,42
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (III)		465 312,67	11 584,96	453 727,71	475 701,75
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		465 312,67	11 584,96	453 727,71	475 701,75

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

PRESENTATION

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000,00	100 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	2 482,93	1 700,16
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	175,67	32 303,04
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	20 118,80	15 655,39
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	122 777,40	149 658,59
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 779,95	268 921,18
	Dettes fiscales et sociales	62 354,51	55 818,16
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 815,85	1 303,82	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	330 950,31	326 043,16	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	453 727,71	475 701,75	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 118,80	15 655,39	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	330 950,31	326 043,16	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **453 728** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **794 312** euros et un total **charges** de **774 193** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 119** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances

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

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

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 01/01/2023 et le 31/12/2023 est de - 26 882 € et s'explique de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice : 20 118 €
- Dividendes : - 47 000 €

A blue shield-shaped logo with a white checkmark inside, followed by a handwritten signature in blue ink.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 584,96			11 584,96
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 584,96			11 584,96
TOTAL GENERAL		11 584,96			11 584,96
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	365 212,99	365 212,99	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 950,34	50 950,34	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	49 149,34	49 149,34	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		465 312,67	465 312,67	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		49 149,34		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	266 779,95	266 779,95		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 487,00	1 487,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 867,51	60 867,51		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	1 815,85	1 815,85			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		330 950,31	330 950,31		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		77 208
Autres créances clients		75 709
Clients - factures a etablr	75 709	
Autres créances		1 499
Associés - interets courus	1 499	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		71 923
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		71 923
Fournisseurs - fact. non parve	71 923	