

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 31/10/2024 - B2024/058576 - 2017 B 01937 - 828 467 142 - 2CSJ

2CSJ

81 IMPASSE DES EGLANTINES
69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

SIREN : 828.467.142

Statut juridique : Société à responsabilité limitée

N° TVA : FR23828467142

Comptes annuels 2023

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

ORFIS

SIREN 957509045

Raison Sociale : ORFIS

Siège Social : 79 BD LA BATAILLE DE STALINGRAD, 69100 VILLEURBANNE

ORFIS SAS – Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
www.advolis-orfis.com

Orfis est un membre indépendant de Walter France, membre indépendant de Allinial Global International



Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	354 199		354 199	354 199	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	354 199		354 199	354 199
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)				
	Autres créances	210		210	180
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	43 736		43 736	39 929
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				385	
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	43 946		43 946	40 494
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		398 145		398 145	394 693

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	46 913	23 054
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	37 839	23 859	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	16 198	15 809	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		106 449	68 222
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 373	68 227
	Emprunts et dettes financières divers	229 481	230 053
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 260	1 080
	Dettes fiscales et sociales	2 337	4 148
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 245	22 962
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (III)		291 696	326 471
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		398 145	394 693

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

● Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

● Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

2CSJ
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 5.000,00 €
SIEGE SOCIAL : 81 IMPASSE DES EGLANTINES - 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES
828 467 142 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
LE 31 MAI 2024**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

TROISIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 37 838,73 euros, de la manière suivante :

- L'intégralité du bénéfice, soit la somme de 37 838,73 euros au poste « Autres réserves », lequel est ainsi porté à la somme de 84 751, 58 euros.

Il est proposé de ne distribuer aucun dividende au titre de l'exercice clos.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme de 106 449,24 euros.

Certifié conforme

Madame Christel NOC
Gérante et associée unique

