S.A.S.U. HOLDING ORBELLO GASCHET

20 Boulevard de Laval
35 500 VITRE

ETATS FINANCIERS

Du 1er Janvier 2023 au 31 Décembre 2023

CERTIFIER CONFORME A L'ORIGINAL



HOLDING ORBELLO GASCHET
20 Boulevard de Laval – 35 500 VITRE
Tél : 02.99.75.31.98 – Fax : 02.99.74.35.52 – E-mail : ggaschet@orbello.fr
S.A.S.U. au capital de 1 000 Euros – SIRET 912 583 853 00011

HOG

Bilan et Compte de résultat

Exercice clos le **31/12/2023**

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	21 293		21 293	10 000
Créances rattachées à des participations	49 800		49 800	20 492
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**71 108**		**71 108**	**30 507**
ACTIF IMMOBILISÉ	**71 108**		**71 108**	**30 507**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				1 736
Autres créances	907		907	51
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**907**		**907**	**1 787**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 186		4 186	645
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	**4 186**		**4 186**	**645**
ACTIF CIRCULANT	**5 093**		**5 093**	**2 432**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**76 201**		**76 201**	**32 939**

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	93	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	6 201	934
TOTAL situation nette :	**7 295**	**1 934**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**7 295**	**1 934**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	67 492	30 492
TOTAL dettes financières :	**67 492**	**30 492**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	550	454
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24	59
TOTAL dettes diverses :	**574**	**513**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	**68 066**	**31 005**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**75 361**	**32 939**

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 500		5 500	1 447
Chiffres d'affaires nets	**5 500**		**5 500**	**1 447**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			**5 500**	**1 447**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			206	348
TOTAL charges externes :			**206**	**348**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			**206**	**348**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**5 294**	**1 099**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**5 294**	**1 099**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**5 294**	**1 099**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(907)	165
TOTAL DES PRODUITS	**5 500**	**1 447**
TOTAL DES CHARGES	**(701)**	**513**
BÉNÉFICE OU PERTE	**6 201**	**934**

HOG

Annexe

Exercice clos le **31/12/2023**

L'exercice clôturé le 31 décembre 2023 présente un montant total du bilan de 76 201 € et dégage un résultat de 6 201 €.

Règles générales :

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par :

- le plan comptable général 2014approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014,
- l'arrêté ministériel du 22/06/1999,
- la loi n° 83-353 du 30/04/1983,
- le décret 83-1020 du 29/11/1983,

et conformément aux dispositions des règlements comptables :
- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs,
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs,

et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques (à l'exception des immobilisations acquises avant le 31/12/1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation).

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €uros.

L'exercice social clôturé le 31 décembre 2022 avait une durée de 9 mois.

L'exercice social clos le 31 décembre 2023 a une durée de 12 mois.

Faits significatifs :

Au cours de l'exercice, la société HOLDING ORBELLO GASCHET a acquis les titres de diverses sociétés et constitué diverses autres structures. L'ensemble des mouvements de titres de l'exercice est détaillé ci-après dans le paragraphe « Titres de participation ».

Intégration fiscale :

La S.A.S. HOLDING ORBELLO GASCHET s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe fiscalement intégré, et ce à compter de l'exercice ouvert au 1er Janvier 2023.

Les sociétés intégrées sont les suivantes :
- S.A.S. HOLDING ORBELLO GASCHET,
- S.A.S. G4 JUMP.

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

Titres de participation :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Cette valeur d'utilité s'apprécie notamment par rapport à l'actif net comptable des sociétés détenues, leur rentabilité et leurs perspectives d'avenir.

Libellé	Date acquisition	Valeur brute/nette des titres	% Détention	Chiffre d'affaires 31/12/2023	Prêts et avances consenties	Résultat 31/12/2023	QP capitaux propres détenue	Commentaires
Filiales + 50 %Capital détenu								
G4JUMP	27/10/2022	10 000,00	100%	-	-	7 602	13 625	*Création*
LADY G	05/06/2023	9 000,00	90%	60 431	49 800	- 152	- 4 694	*Création*
Autres participations								
OGM	25/07/2023	1,00	0,00%					*Rachat*
FOURNIER ENERGIES	28/07/2023	1,00	0,01%					*Création*
ABAS	08/09/2023	1,00	0,00%					*Rachat*
SBVS CAEN	08/09/2023	1,00	0,00%					*Rachat*
OHS	18/09/2023	2 110,00	0,00%					*Rachat*
SBVS	29/09/2023	1,00	0,01%					*Rachat*
OHA	16/10/2023	1,00	0,01%					*Rachat*
OHBPE	16/10/2023	1,00	0,01%					*Rachat*
SBVS EVREUX	10/11/2023	1,00	0,01%					*Création*

Informations non significatives

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	49 800		49 800
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	**49 800**		**49 800**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	907	907	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**907**	**907**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	**50 707**	**907**	**49 800**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	550	550		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	67 492		67 492	
Autres dettes	24	24		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**68 066**	**574**	**67 492**	

Composition du Capital Social

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	

	A nouveau	Augmentations	Diminutions	Solde
Capital social	1 000			1 000
Primes d'émission				
Réserve légale		93		93
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves règlementés ou indisponibles				
Autres réserves				
Report à nouveau créditeur				
Report à nouveau débiteur				
Résultat de l'exercice	934	6 201	934	6 201
Amortissements dérogatoires				
Provision pour impôt				
Subventions				
Provisions pour charges				
Totaux	1 934	6 295	934	7 295

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOG

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Production de matériaux	
Négoce	
Prestations de services	5 500 €
TOTAL	**5 500**