

ORVAL
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 188, route de Sandillon 45650 ST JEAN LE BLANC
443 423 033 RCS ORLEANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 64 167,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	64 167,14 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	1 212 809,79 euros
-------------------------------	--------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	1 276 976,93 euros
---	--------------------

à porter en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 276 976,93 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

 RODOLPHE GABRIEL

SARL ORVAL

188 ROUTE DE SANDILLON

45650 SAINT JEAN LE BLANC

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	328 752,05	7 500,00	321 252,05	321 979,13
	Constructions	10 000,00	6 599,97	3 400,03	4 066,70
	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	27 390,00		27 390,00	28 390,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	366 142,05	14 099,97	352 042,08	354 435,83
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	92 329,99		92 329,99	99 769,99
	Autres créances	3 090 605,65	1 000,00	3 089 605,65	2 889 084,65
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	3 572,86		3 572,86	1 877,15	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	3 186 508,50	1 000,00	3 185 508,50	2 990 731,79
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 552 650,55	15 099,97	3 537 550,58	3 345 167,62
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000,00	1 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 212 809,79	1 073 796,64
	Résultat de l'exercice	64 167,59	139 013,15
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 287 977,38	1 223 809,79
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)	120 008,20	143 241,54
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 841 862,16	1 802 829,09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 801,02	104 757,87
	Dettes fiscales et sociales	79 393,53	69 157,33
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	490,00	490,00	
Autres dettes	18 018,29	882,00	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 249 573,20	2 121 357,83
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 537 550,58	3 345 167,62
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	64 167,59	139 013,15
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 151 979,88	2 121 357,83
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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)	9 202,88		9 202,88	29 274,75
	Montant net du chiffre d'affaires	9 202,88		9 202,88	29 274,75
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			0,45	0,41
	Total des produits d'exploitation (1)			9 203,33	29 275,16
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			83 432,41	109 288,28
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 499,00	5 727,00
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 393,75	1 416,67
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			0,38		
	Total des charges d'exploitation (2)			99 325,54	116 431,95
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(90 122,21)	(87 156,79)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(90 122,21)	(87 156,79)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	241 284,03	350 702,10
	Perte supportée ou bénéfice transféré	64 815,02	64 831,43
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	63 293,37	21 592,77
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	800,00	
Total des produits financiers		64 093,37	21 592,77
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	32 501,22	36 093,30
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		32 501,22	36 093,30
RESULTAT FINANCIER		31 592,15	(14 500,53)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		117 938,95	184 213,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	671,51	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	671,51	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	15 799,87	15 558,20
	Sur opérations en capital	1 000,00	5 500,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	16 799,87	21 058,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(16 128,36)	(21 058,20)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		37 643,00	24 142,00
TOTAL DES PRODUITS		315 252,24	401 570,03
TOTAL DES CHARGES		251 084,65	262 556,88
RESULTAT DE L'EXERCICE		64 167,59	139 013,15

- (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

Faits caractéristiques

[Empty rectangular box for content]

[Handwritten initials] *[Handwritten initials]* *[Handwritten initials]*
Page : 5

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 537 551** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **315 252** euros et un total **charges** de **251 085** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **64 168** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 10 à 15 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023		
		Augmentations	Diminutions				
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	328 752,05				328 752,05	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	10 000,00				10 000,00	
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	338 752,05					338 752,05	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	28 390,00				1 000,00	27 390,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28 390,00				1 000,00	27 390,00	
TOTAL	367 142,05				1 000,00	366 142,05	

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains	6 772,92	727,08		7 500,00
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 933,30	666,67		6 599,97
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 706,22	1 393,75		14 099,97
TOTAL	12 706,22	1 393,75		14 099,97

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménag divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 000,00			1 000,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 000,00			1 000,00
TOTAL GENERAL		1 000,00			1 000,00

Dont dotations et reprises
 { - 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	92 329,99	92 329,99	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 336,26	33 336,26	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 999 936,75	2 999 936,75	
	Débiteurs divers	57 332,64	57 332,64	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		3 182 935,64	3 182 935,64	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		2 999 936,75		

		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)	120 008,20	22 414,88	97 593,32	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	189 801,02	189 801,02		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	62 255,00	62 255,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 138,53	17 138,53		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	490,00	490,00		
	Groupe et associés (2)	1 841 862,16	1 841 862,16		
	Autres dettes	18 018,29	18 018,29		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 249 573,20	2 151 979,88	97 593,32	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 841 862,16			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		23 028
Autres créances		23 028
Associés- intérêts à recevoir	22 778	
Divers - produits à recevoir	250	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		77 870
Emprunts et dettes financières divers		25 286
Associés - intérêts à payer	25 286	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52 584
Fournisseurs - fact. non parve	52 584	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		671,51
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		671,51
Produits except. s/opér. gesti	2,25	
Produits des exercices antérie	669,26	
Total des charges exceptionnelles		16 799,87
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		15 799,87
Pénalités et amendes	470,00	
Charges sur exercices antariieu	15 329,87	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 000,00
Vnc actifs cédés - immo financ	1 000,00	
Résultat exceptionnel		(16 128,36)