

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 28/11/2024 - B2024/066469 - 2011 B 03529 - 533 122 701 - ORPHOZ

ORPHOZ
Société par Actions Simplifiée au capital de 415 000,00 €
Siège social : 158, Avenue Thiers – 69006 LYON
533 122 701 R.C.S. LYON

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2022

Certifiés conformes,
Le Président



ORPHOZ SAS
158, Avenue Thiers
69006 LYON
SAS au capital de 415 000 Euros
533 122 701 RCS Lyon

Désignation de l'entreprise : SASU ORPHOZ		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : 158 avenue Thiers 69006 LYON		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 5 3 3 1 2 2 7 0 1 0 0 0 1 4			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, 31/12/2022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			
		Frais de développement *	CX	59 663		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	151 794		
		Fonds commercial (1)	AH			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			
		Constructions	AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 608 721		
		Immobilisations en cours	AV			
		Avances et acomptes	AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
		Autres participations	CU			
		Créances rattachées à des participations	BB			
		Autres titres immobilisés	BD			
		Prêts	BF	13 500		
		Autres immobilisations financières*	BH	113 850		
	TOTAL (II)		BJ	1 947 529	BK	1 024 790
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 913 374	BY	6 913 374
		Autres créances (3)	BZ	216 539	CA	216 539
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	8 196 786	CG	8 196 786	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	143 305	CI	143 305	
	TOTAL (III)	CJ	15 470 005	CK	42 755	15 470 005
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	17 417 534	IA	1 067 545	16 392 744
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU ORPHOZ		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 415 000)	DA	415 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	41 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	7 786 762		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	838 298		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	9 081 560	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 512 783		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 140 075		
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 402 192		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	120 847			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	135 286		
	TOTAL (IV)	EC	7 311 184		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 392 744		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 311 184			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	14 117 524	FH	4 854 696	FI	18 972 220	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	14 117 524	FK	4 854 696	FL	18 972 220	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	93 307	
	Autres produits (1) (11)					FQ	30 898	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	19 096 426	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 067 555	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	322 943	
	Salaires et traitements*					FY	7 177 486	
	Charges sociales (10)					FZ	3 136 527	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	256 502
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	4 935		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 965 949		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 130 476		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 130 476		

Désignation de l'entreprise <u>SASU ORPHOZ</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 2 462	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 11 992	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 14 454	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 566	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 9 633	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 42 755	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 52 954	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (38 500)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 253 678		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 19 110 880		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 18 272 582		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 838 298		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1 93 307
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4 4 813
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		566	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		9 633	
	Provisions pour dépréciation		42 755	
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 462
	Produits des cessions d'éléments d'actif			11 992
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ORPHOZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 392 744 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 838 298 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 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 corporelles et incorporelles

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.

■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 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.

Créances

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

La provision pour dépréciation des créances clients est calculée de la façon suivante :

- 50 % des créances HT dont la date de facture est supérieure à 120 jours et inférieure à 180 jours
- 100% des créances HT dont la date de facture est supérieure à 180 jours

Les créances intra-groupe ne sont pas concernées par cette provision

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.74 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 14-16)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 663			59 663
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	145 082	6 713		151 795
Immobilisations incorporelles	204 745	6 713		211 458
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	505 661	3 791		509 451
- Matériel de transport	389 788	60 000	30 000	419 788
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	546 608	133 487	613	679 482
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 442 057	197 278	30 613	1 608 721
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	109 682	63 568	45 900	127 350
Immobilisations financières	109 682	63 568	45 900	127 350
ACTIF IMMOBILISE	1 756 484	267 559	76 513	1 947 529

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	6 713	197 278	63 568	267 559
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 713	197 278	63 568	267 559
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		30 613	45 900	76 513
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		30 613	45 900	76 513

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 663			59 663
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	93 729	19 038		112 767
Immobilisations incorporelles	153 393	19 038		172 430
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	239 800	33 237		273 037
- Matériel de transport	92 748	76 424	20 367	148 806
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	259 958	127 804		387 762
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	592 506	237 465	20 367	809 604
ACTIF IMMOBILISE	745 899	256 503	20 367	982 035

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 400 569 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	13 500		13 500
Autres	113 850		113 850
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 913 374	6 913 374	
Autres	216 539	216 539	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	143 306	143 306	
Total	7 400 569	7 273 219	127 350
Prêts accordés en cours d'exercice	13 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	1 405 701
ORG.SOC.PRODUITS A RECEVOIR	14 956
Total	1 420 657

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 415 000,00 euros décomposé en 4 150 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	6 925 410
Résultat de l'exercice précédent	861 352
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	7 786 762
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	7 786 762
Total des affectations	7 786 762

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	415 000				415 000
Réserve légale	41 500				41 500
Report à Nouveau	6 925 410	861 352	861 352		7 786 762
Résultat de l'exercice	861 352	-861 352	838 298	861 352	838 298
Total Capitaux Propres	8 243 262		1 699 650	861 352	9 081 560

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 311 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 490	14 490		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140 075	1 140 075		
Dettes fiscales et sociales	3 402 193	3 402 193		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 619 140	2 619 140		
Produits constatés d'avance	135 286	135 286		
Total	7 311 184	7 311 184		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	150 012
PROV CONGES PAYES	296 415
PROV RTT	51 619
PROV CS CP	138 239
PROV CS RTT	23 578
TAXE APPRENTISSAGE	6 288
FORMATION PROF CONTINUE	10 470
AUTRES CHARGES A PAYER	23 144
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	17 515
TAXE HANDICAPE	41 338
RRR A ACCORDER/AVOIRS A ETABLIR	102 127
Total	860 746

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	143 306		
Total	143 306		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	135 286		
Total	135 286		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	13 223 871	4 159 272	17 383 143
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	893 654	695 423	1 589 077
TOTAL	14 117 526	4 854 695	18 972 221

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	566	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 633	
Provisions pour dépréciation	42 755	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 462
Produits des cessions d'éléments d'actif		11 992
TOTAL	52 955	14 454

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	1 230 011
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Contribution temporaire de solidarité - 33%	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche et recherche collaborative	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	10 625
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	43 200
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 130 477	253 678	876 799
+ Résultat exceptionnel	-38 500		-38 500
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 091 976	253 678	838 298
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2020, la société SASU ORPHOZ est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe MCKINSEY & COMPANY.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La société n'a pas de relations commerciales avec l'Ukraine ni la Russie et n'anticipe donc pas d'impact direct du conflit Ukraine/Russie sur le comptes 2022 de la société en dehors de l'impact sur la situation économique générale.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 73 personnes.

	Personnel salié	Personnel mis à disposition
Cadres	73	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	73	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	184 919
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	184 919
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 184 919 euros

ORPHOZ
Société par Actions Simplifiée au capital de 415 000,00 €
Siège social : 158, Avenue Thiers – 69006 LYON
533 122 701 R.C.S. LYON

DÉCISION D’AFFECTATION DU RÉSULTAT ADOPTÉE PAR
L’ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2023

EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIÈME DÉCISION
Affectation du résultat de l'exercice

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 838 298,11 €, de la manière suivante :

Existence d'un compte « report à nouveau » créditeur de :	7 786 762,00 €
Un résultat de :	838 298,11 €
affecté en intégralité au compte « report à nouveau ».	
Qui ressortira ainsi à :	8 625 060,11 €

L'associé unique prend acte, conformément à la loi, de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,
Le Président



ORPHOZ SAS
158, Avenue Thiers
69006 LYON
SAS au capital de 415 000 Euros
533 122 701 RCS Lyon

ORPHOZ

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels (Exercice clos le 31 décembre 2022)

Orphoz
158 avenue Thiers
69006 Lyon

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Orphoz relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, Grand Hôtel Dieu 3 Cour du Midi - CS 30259 69287 Lyon cedex 02
Téléphone: +33 (0)4 78 17 81 78, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 28 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Natacha Pélisson



	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	59 663	59 663		
Concessions, brevets et droits assimilés	151 795	112 767	39 028	51 352
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 608 721	852 360	756 362	849 550
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	13 500		13 500	
Autres immobilisations financières	113 850		113 850	109 682
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 947 529	1 024 790	922 739	1 010 584
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 913 374		6 913 374	4 690 880
Fournisseurs débiteurs	18 763		18 763	73 206
Personnel	26 346		26 346	3 600
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	171 431		171 431	92 555
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 196 786		8 196 786	6 973 162
Charges constatées d'avance	143 306		143 306	176 210
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 470 005		15 470 005	12 009 611
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	17 417 535	1 024 790	16 392 744	13 020 195

 Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	415 000	415 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	41 500	41 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 786 762	6 925 410
Résultat de l'exercice	838 298	861 352
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 081 560	8 243 262
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	14 490	14 490
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 498 293	404 398
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140 075	966 501
<i>Personnel</i>	394 555	354 208
<i>Organismes sociaux</i>	1 542 525	1 366 574
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	865 445	798 626
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	599 668	609 773
Dettes fiscales et sociales	3 402 193	3 129 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	120 847	170 863
Produits constatés d'avance	135 286	91 499
TOTAL DETTES	7 311 184	4 776 933
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	16 392 744	13 020 195

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	18 972 221	100,00	15 031 042	100,00	3 941 178	26,22
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	124 206	0,65	154 890	1,03	-30 685	-19,81
Total	19 096 426	100,65	15 185 933	101,03	3 910 494	25,75
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	7 067 555	37,25	4 349 136	28,93	2 718 419	62,50
Total	7 067 555	37,25	4 349 136	28,93	2 718 419	62,50
VALEUR AJOUTEE	12 028 871	63,40	10 836 797	72,10	1 192 074	11,00
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	322 944	1,70	305 829	2,03	17 115	5,60
Salaires et Traitements	7 177 486	37,83	6 415 731	42,68	761 755	11,87
Charges sociales	3 136 527	16,53	2 733 071	18,18	403 457	14,76
Amortissements et provisions	256 503	1,35	225 845	1,50	30 658	13,57
Autres charges	4 935	0,03	5 430	0,04	-495	-9,12
Total	10 898 395	57,44	9 685 906	64,44	1 212 489	12,52
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 130 477	5,96	1 150 891	7,66	-20 415	-1,77
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 130 477	5,96	1 150 891	7,66	-20 415	-1,77
Produits exceptionnels	14 454	0,08	51 640	0,34	-37 186	-72,01
Charges exceptionnelles	52 955	0,28	40 326	0,27	12 628	31,32
Résultat exceptionnel	-38 500	-0,20	11 314	0,08	-49 814	-440,30
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	253 678	1,34	300 853	2,00	-47 175	-15,68
RESULTAT DE L'EXERCICE	838 298	4,42	861 352	5,73	-23 054	-2,68

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ORPHOZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 392 744 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 838 298 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 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 corporelles et incorporelles

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 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.

Créances

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

La provision pour dépréciation des créances clients est calculée de la façon suivante :

- 50 % des créances HT dont la date de facture est supérieure à 120 jours et inférieure à 180 jours
- 100% des créances HT dont la date de facture est supérieure à 180 jours

Les créances intra-groupe ne sont pas concernées par cette provision

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.74 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 14-16)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 663			59 663
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	145 082	6 713		151 795
Immobilisations incorporelles	204 745	6 713		211 458
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	505 661	3 791		509 451
- Matériel de transport	389 788	60 000	30 000	419 788
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	546 608	133 487	613	679 482
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 442 057	197 278	30 613	1 608 721
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	109 682	63 568	45 900	127 350
Immobilisations financières	109 682	63 568	45 900	127 350
ACTIF IMMOBILISE	1 756 484	267 559	76 513	1 947 529

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	6 713	197 278	63 568	267 559
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 713	197 278	63 568	267 559
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		30 613	45 900	76 513
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		30 613	45 900	76 513

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 663			59 663
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	93 729	19 038		112 767
Immobilisations incorporelles	153 393	19 038		172 430
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	239 800	33 237		273 037
- Matériel de transport	92 748	76 424	20 367	148 806
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	259 958	127 804		387 762
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	592 506	237 465	20 367	809 604
ACTIF IMMOBILISE	745 899	256 503	20 367	982 035

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 400 569 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	13 500		13 500
Autres	113 850		113 850
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 913 374	6 913 374	
Autres	216 539	216 539	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	143 306	143 306	
Total	7 400 569	7 273 219	127 350
Prêts accordés en cours d'exercice	13 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	1 405 701
ORG.SOC.PRODUITS A RECEVOIR	14 956
Total	1 420 657

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 415 000,00 euros décomposé en 4 150 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	6 925 410
Résultat de l'exercice précédent	861 352
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	7 786 762
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	7 786 762
Total des affectations	7 786 762

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	415 000				415 000
Réserve légale	41 500				41 500
Report à Nouveau	6 925 410	861 352	861 352		7 786 762
Résultat de l'exercice	861 352	-861 352	838 298	861 352	838 298
Total Capitaux Propres	8 243 262		1 699 650	861 352	9 081 560

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 311 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 490	14 490		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140 075	1 140 075		
Dettes fiscales et sociales	3 402 193	3 402 193		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 619 140	2 619 140		
Produits constatés d'avance	135 286	135 286		
Total	7 311 184	7 311 184		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	150 012
PROV CONGES PAYES	296 415
PROV RTT	51 619
PROV CS CP	138 239
PROV CS RTT	23 578
TAXE APPRENTISSAGE	6 288
FORMATION PROF CONTINUE	10 470
AUTRES CHARGES A PAYER	23 144
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	17 515
TAXE HANDICAPE	41 338
RRR A ACCORDER/AVOIRS A ETABLIR	102 127
Total	860 746

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	143 306		
Total	143 306		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	135 286		
Total	135 286		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	13 223 871	4 159 272	17 383 143
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	893 654	695 423	1 589 077
TOTAL	14 117 526	4 854 695	18 972 221

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	566	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 633	
Provisions pour dépréciation	42 755	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 462
Produits des cessions d'éléments d'actif		11 992
TOTAL	52 955	14 454

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	1 230 011
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Contribution temporaire de solidarité - 33%	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche et recherche collaborative	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	10 625
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	43 200
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 130 477	253 678	876 799
+ Résultat exceptionnel	-38 500		-38 500
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 091 976	253 678	838 298
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2020, la société SASU ORPHOZ est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe MCKINSEY & COMPANY.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La société n'a pas de relations commerciales avec l'Ukraine ni la Russie et n'anticipe donc pas d'impact direct du conflit Ukraine/Russie sur le comptes 2022 de la société en dehors de l'impact sur la situation économique générale.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 73 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	73	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	73	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	184 919
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	184 919
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 184 919 euros