

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 01890 Numéro SIREN : 403 652 555 Nom ou dénomination : ORFIM

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2023 sous le numéro de dépôt 3627



20230036272022

DATE DEPOT : 26/01/2023

N° DE DEPOT : 3627

N° GESTION : 1996B01890

N° SIREN : 403652555

DENOMINATION : ORFIM

ADRESSE : 30 avenue Marceau 75008 Paris

MILLESIME : 2022

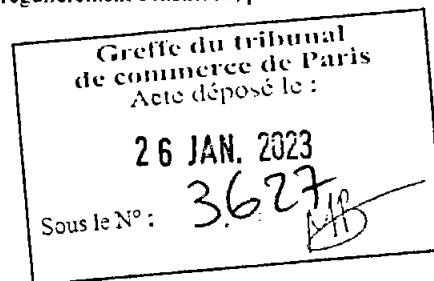
Procès-verbal de l'assemblée générale annuelle du 15 décembre 2022

Ce jour à quinze heures, les associés se sont réunis en assemblée générale annuelle au siège social, sur convocation du Président. L'assemblée est présidée par Monsieur Alexandre PICCIOTTO, Président de la société. Le Commissaire aux comptes, dûment convoqué, est absent et excusé. La feuille de présence, émargée en entrant en séance par les membres de l'assemblée, certifiée par le Président, permet de constater que tous les associés sont présents. L'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer. Le Président met à la disposition de l'assemblée :

- un exemplaire des statuts à jour
- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes
- la feuille de présence des associés

Pour être soumis à l'assemblée, sont également déposés :

- les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2022,
- le rapport de gestion du Président
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- le texte des projets de résolutions.



Le Président rappelle ensuite que les documents qui, en application des dispositions législatives ou réglementaires, doivent être tenus à la disposition des associés au siège social depuis la convocation de l'assemblée, l'ont été conformément à ces dispositions. A la demande du Président, l'assemblée lui donne acte de ses déclarations. Le Président rappelle alors l'ordre du jour :

- rapport de gestion établi par le Président,
- rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice,
- approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 et quitus au Président et au Directeur Général,
- affectation du résultat de l'exercice,
- rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- pouvoirs en vue des formalités.

Puis le Président donne lecture du rapport de gestion et présente à l'assemblée les comptes annuels. Lecture est ensuite donnée des rapports du Commissaire aux Comptes. Enfin, la discussion est ouverte. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

Première résolution : APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes sur le dernier exercice clos, approuve les comptes annuels tels qu'ils ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 15 144 316,82 €. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé n'ont pris en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39.4 du Code général des impôts et qu'aucune réintégration de frais généraux visés à l'article 39.5 dudit code n'est intervenue.

En conséquence, l'assemblée donne au Président et au Directeur Général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution : AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide de répartir la totalité du bénéfice de l'exercice, soit un montant de 15 144 316,82 €, intégralement au compte de report à nouveau, celui-ci devenant égal à 375 336 652,56 €.

L'assemblée générale reconnaît avoir été informée que le revenu distribué à un associé personne physique fiscalement domicilié en France, y compris en cas d'interposition d'une société de personnes visée à l'article 8 du Code général des impôts :

- fait l'objet d'un prélèvement à la source de 12,8 % non libératoire de l'impôt sur le revenu en application des dispositions de l'article 117 quater du Code général des impôts, ainsi que de prélèvements sociaux de 17,2 % ;
- avant d'être soumis soit au prélèvement forfaitaire unique prévu à l'article 200 A, 1 du Code général des impôts, soit, sur option du contribuable exercée conformément à l'article 200 A, 2 du Code général des impôts, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, auquel cas il est éligible à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158.3-2° du Code général des impôts.

Aucun dividende au titre de l'exercice 2021 n'a été voté. En revanche, pour les exercices clos au 30 juin 2020 et 2019, un dividende par action de respectivement 0,09 € et 427,80 € a été versé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : CONVENTIONS

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

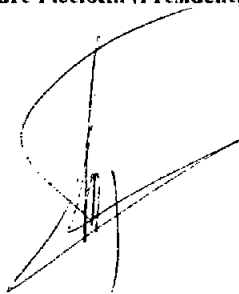
Quatrième résolution : POUVOIRS

L'assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités prévues par la loi, et ratifie en tant que de besoin les modalités de convocation de la présente assemblée.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et plus personne ne demandant la parole la séance est déclarée levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et un associé.

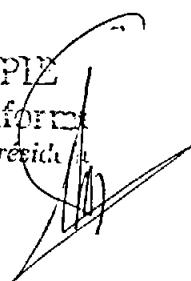
M. Alexandre Picciotto (Président, associé)

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'S' shape with a vertical line through it and a horizontal line at the bottom.

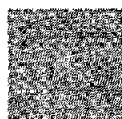
M. Laurent Picciotto (Directeur Général, associé)

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Laurent' followed by a stylized surname.

POUR COPIE
Certifiée conforme
Le Président

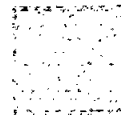


ORFIM SAS
30 Avenue Marceau
75008 Paris
0144434650

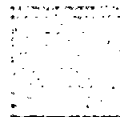
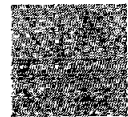


Etats Comptables et Fiscaux

30/06/2022



Bilan



Bilan Actif

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	5 464	5 464		40
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 464	5 464		40
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	446 050		446 050	446 050
Constructions	3 600 535	569 874	3 030 661	3 101 093
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 022 373	598 253	424 120	496 055
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	2 034		2 034	
TOTAL immobilisations corporelles :	5 070 992	1 168 127	3 902 865	4 043 198
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	325 915 711		325 915 711	326 641 248
Créances rattachées à des participations	1 908 124		1 908 124	2 747 631
Autres titres immobilisés	92 283 999	10 033 003	82 250 997	72 568 839
Prêts	121 068		121 068	140 944
Autres immobilisations financières	306 921		306 921	181 614
TOTAL immobilisations financières :	420 535 823	10 033 003	410 502 821	402 280 275
ACTIF IMMOBILISÉ	425 612 279	11 206 593	414 405 686	406 323 513

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	600		600	
Autres créances	741 876	728 660	13 216	1 194 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	742 476	728 660	13 816	1 194 530
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	104 869 826	543	104 869 282	53 823 911
Disponibilités	2 539 892		2 539 892	21 946 214
Charges constatées d'avance	9 780		9 780	8 756
TOTAL disponibilités et divers :	107 419 498	543	107 418 955	75 778 881
ACTIF CIRCULANT	108 161 973	729 203	107 432 770	76 973 411

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	54 010		54 010	35 548

TOTAL GÉNÉRAL	533 828 262	11 935 796	521 892 466	483 332 472
----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

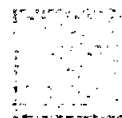
Bilan Passif

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 57 500 000	57 500 000	57 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	35 660 206	35 660 206
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	5 750 000	5 750 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 357 606	23 357 606
Report à nouveau	360 192 336	351 112 145
Résultat de l'exercice	15 144 317	9 080 191
TOTAL situation nette :	497 604 465	482 460 148
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	497 604 465	482 460 148
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	54 010	35 548
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	54 010	35 548
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	23 555 111	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600	
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	23 555 711	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 436	138 111
Dettes fiscales et sociales	641 673	697 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	35
TOTAL dettes diverses :	677 110	835 617
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	24 232 821	835 617
Ecarts de conversion passif	1 170	1 159
TOTAL GÉNÉRAL	521 892 466	483 332 472

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 625	1 185	3 810	3 376
Chiffres d'affaires nets	2 625	1 185	3 810	3 376
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1 284	1 776
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 094	5 152
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			290 338	288 534
TOTAL charges externes :			290 338	288 534
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			462 884	320 125
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 630 396	1 614 503
Charges sociales			573 122	577 421
TOTAL charges de personnel :			2 203 518	2 191 924
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			150 666	149 370
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			150 666	149 370
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			76	135
CHARGES D'EXPLOITATION			3 107 482	2 950 088
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(3 102 388)	(2 944 936)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(3 102 388)	(2 944 936)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	10 553 430	11 206 327
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 686 604	774 115
Autres intérêts et produits assimilés	60 900 372	1 117 099
Reprises sur provisions et transferts de charges	850 164	3 031 545
Différences positives de change	5 327 327	481 096
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 258 700	41 681
	102 576 597	16 651 863
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 816 215	850 164
Intérêts et charges assimilées	48 841 511	3 135 549
Différences négatives de change	1 479 326	597 080
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 193 760	45 330
	84 330 813	4 628 124
RÉSULTAT FINANCIER	18 245 784	12 023 739
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 143 396	9 078 803
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	920	1 363
Produits exceptionnels sur opérations en capital		25
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	920	1 388
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	920	1 388
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	102 582 612	16 658 403
TOTAL DES CHARGES	87 438 295	7 578 212
BÉNÉFICE OU PERTE	15 144 317	9 080 191

Annexe



ORFIM SAS

REGLES ET METHODES COMPTABLES INFORMATIONS GENERALES

La société ORFIM SAS créée le 2 février 1996 a pour activité la gestion active de participations essentiellement centrées sur l'énergie et les transports internationaux ainsi que l'étude de prises de participations nouvelles dans des activités industrielles et commerciales. Elle fait suite, avec les mêmes actionnaires, aux sociétés ORFIMAR SA n° 317 761 203 RCS Paris créée le 28 janvier 1980, ORFIMAR SCR n° 325 952 067 RCS Paris créée le 20 décembre 1982 et ORFIMAR SAS n° 339 287 500 RCS Paris créée le 21 novembre 1986.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022.

Aucune provision n'a été constituée à la clôture de l'exercice concernant les titres de participation.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Immobilisations	Amortissements pour Dépréciation
Construction	50 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Aménagements et agencements	5 à 15 ans
Mobilier	5 à 10 ans

ORFIM SAS

Immobilisations financières

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

La méthode de calcul de la valeur d'inventaire pour les titres de participation est établie en fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour l'entreprise. Cette dernière est ensuite, le cas échéant, comparée à la valeur boursière de clôture. La valeur d'inventaire est la valeur la moins élevée des deux.

Les plus ou moins-values nettes de cession de titres, comptabilisées en immobilisations financières, sont constatées en produits ou charges financières et non en produits ou charges exceptionnels car les cessions et achats de titres font partie de l'activité normale, habituelle et régulière de la société.

Créances et dettes

Elles sont valorisées à leur valeur nominale.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées au cours historique.

Etablissement stable

Les opérations comptabilisées par l'établissement stable d'ORFIM, ont été intégrées pour sa quote-part de 50%.

AUTRES INFORMATIONS

Les immobilisations incorporelles

Elles sont constituées essentiellement des marques déposées par la société.

Engagement retraite

Compte tenu de l'âge du personnel, la société n'a pas constitué de provision pour pensions et obligations similaires qui sont non significatives.

Provision pour perte de change

Une provision pour perte de change a été constituée au 30 juin 2022 pour un montant de 54 010 euros.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le compte bancaire CIC débiteur au 30 juin 2022 pour une durée totale de 32 jours dans l'attente de l'échéance d'un compte à terme du même montant, a été entièrement soldé le 19 juillet 2022.

Immobilisations

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 464		
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 464		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	446 050		
Constructions sur sol propre	3 506 950		
Constructions sur sol d'autrui	93 585		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	816 127		3 480
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	197 987		4 779
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 034
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	5 060 699		10 293
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	329 388 880		112 615
Autres titres immobilisés	72 568 839		57 735 578
Prêts et autres immobilisations financières	322 557		125 626
TOTAL immobilisations financières :	402 280 275		57 973 819
TOTAL GÉNÉRAL	407 346 438		57 984 112

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			5 464	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			5 464	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			446 050	
Constructions sur sol propre			3 506 950	
Constructions sur sol d'autrui			93 585	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			819 607	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			202 766	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			2 034	
TOTAL immobilisations corporelles :			5 070 992	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 677 660	327 823 835	
Autres titres immobilisés		38 020 417	92 283 999	
Prêts et autres immo. financières		20 194	427 989	
TOTAL Immobilisations financières :		39 718 272	420 535 823	
TOTAL GÉNÉRAL		39 718 272	425 612 279	

Amortissements

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	5 424	40		5 464
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 424	40		5 464
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	451 563	70 139		521 702
Constructions sur sol d'autrui	47 880	292		48 172
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	380 564	61 927		442 492
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	137 494	18 267		155 761
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 017 501	150 626		1 168 127
TOTAL GÉNÉRAL	1 022 925	150 666		1 173 591

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	35 548	54 010	35 548	54 010
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	35 548	54 010	35 548	54 010

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	814 617	10 033 003 729 203	814 617	10 033 003 729 203
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	814 617	10 762 206	814 617	10 762 206

TOTAL GÉNÉRAL	850 164	10 816 215	850 165	10 816 215
----------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 908 124		1 908 124
Prêts	121 068		121 068
Autres immobilisations financières	306 921		306 921
TOTAL de l'actif immobilisé :	2 336 113		2 336 113
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	600	600	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	682	682	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 483	7 483	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 958	4 958	
État - Divers			
Groupe et associés	93	46	47
Débiteurs divers	728 660		728 660
TOTAL de l'actif circulant :	742 476	13 769	728 707
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 780	9 780	

TOTAL GÉNÉRAL	3 088 369	23 549	3 064 819
----------------------	------------------	---------------	------------------

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	23 555 111	23 555 111	0	
Emprunts et dettes financières divers	600		600	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 436	35 436		
Personnel et comptes rattachés	59 721	59 721		
Sécurité sociale et autres organismes	196 898	196 898		
Impôts sur les bénéfices	30 166	30 166		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 446	12 446		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	342 442	342 442		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	0	0		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	24 232 821	24 232 221	600	
----------------------	-------------------	-------------------	------------	--

Produits à Recevoir

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	306 217
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	241 793
Disponibilités	
TOTAL	548 010

Charges à Payer

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 248
Dettes fiscales et sociales	206 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	0
TOTAL	234 121

Charges et Produits Constatés d'Avance

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 780	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 780	

Composition du Capital Social

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	575000	100
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	575000	100

Effectif Moyen

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	9	

Tableau de variation des capitaux propres

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	57 500 000			57 500 000
Primes liées au capital social	35 660 206			35 660 206
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 750 000			5 750 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 357 606			23 357 606
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	351 112 145	9 080 191		360 192 336
Résultat de l'exercice	9 080 191	15 144 317	9 080 191	15 144 317
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	482 460 148	24 224 508	9 080 191	497 604 465

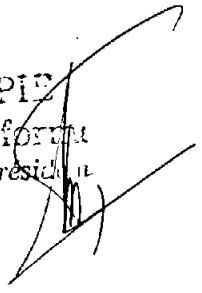
Liste des Filiales et Participations

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/1/22
Devise d'édition Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Reserve et RAN avant affecta° risultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenues Brute	Valeurs comptables titres détenues Nettes	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avale données par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
Aygez	55 450 765	101 761 832	12,26	36 877 363	36 877 363			903 965 714	38 113 777	
Hilal	76 156	103 372	50	1 700 255	1 700 255				84 605	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
Interface Concept	283 256	8 987 949	10	22 733	22 733			11 925 373	2 763 477	
Chronopassion	310 000	8 810 504	49,42	150 620	150 620			3 693 607	(340 093)	
Wild Customs	21 600	(1 309 904)	20	4 320	4 320	1 845 250		131 259	(271 619)	
- étrangères										
LPGD Cy Sa	45 025	111 183	50	106 214	106 214	62 874		110 645	54 548	

POUR COPIE
Certifiée conforme
Le Président



ORFIM

30, Avenue Marceau
75008 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2022

Le 12 décembre 2022



Tel: +33 (0)1 53 36 04 30
Fax: +33 (0)1 42 94 26 92
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

ORFIM

Exercice clos le 30 juin 2022

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société ORFIM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ORFIM relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

BDO PARIS

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Paris-Ile-de-France
Société de Commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris
RCS Paris B 430 307 131 00056 Code APE 6920Z
SAS au capital de 3 000 000 euros - TVA intracommunautaire FR82450307131

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

Paris, le 12 décembre 2022

DocuSigned by:



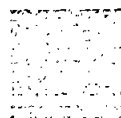
2A0E3091E23D472 ..

BDO PARIS

Représenté par Eric PICARLE

Commissaire aux comptes

Bilan



Bilan Actif

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	5 464	5 464		40
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	5 464	5 464		40
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	446 050		446 050	446 050
Constructions	3 600 535	569 874	3 030 661	3 101 093
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 022 373	598 253	424 120	496 055
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	2 034		2 034	
TOTAL immobilisations corporelles :	5 070 992	1 168 127	3 902 865	4 043 198
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	325 915 711		325 915 711	326 641 248
Créances rattachées à des participations	1 908 124		1 908 124	2 747 631
Autres titres immobilisés	92 283 999	10 033 003	82 250 997	72 568 839
Prêts	121 068		121 068	140 944
Autres immobilisations financières	306 921		306 921	181 614
TOTAL immobilisations financières :	420 535 823	10 033 003	410 502 821	402 280 275
ACTIF IMMOBILISÉ	425 612 279	11 206 593	414 405 686	406 323 513
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	600		600	
Autres créances	741 876	728 660	13 216	1 194 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	742 476	728 660	13 816	1 194 530
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	104 869 826	543	104 869 282	53 823 911
Disponibilités	2 539 892		2 539 892	21 946 214
Charges constatées d'avance	9 780		9 780	8 756
TOTAL disponibilités et divers :	107 419 498	543	107 418 955	75 778 881
ACTIF CIRCULANT	108 161 973	729 203	107 432 770	76 973 411
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	54 010		54 010	35 548
TOTAL GÉNÉRAL	533 828 262	11 935 796	521 892 466	483 332 472

Bilan Passif**ORFIM SAS**

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 57 500 000	57 500 000	57 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	35 660 206	35 660 206
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 750 000	5 750 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 357 606	23 357 606
Report à nouveau	360 192 336	351 112 145
Résultat de l'exercice	15 144 317	9 080 191
TOTAL situation nette :	497 604 465	482 460 148
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	497 604 465	482 460 148
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	54 010	35 548
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	54 010	35 548
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 555 111	
Emprunts et dettes financières divers	600	
TOTAL dettes financières :	23 555 711	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 436	138 111
Dettes fiscales et sociales	641 673	697 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	35
TOTAL dettes diverses :	677 110	835 617
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	24 232 821	835 617
Ecart de conversion passif	1 170	1 159
TOTAL GÉNÉRAL	521 892 466	483 332 472

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 625	1 185	3 810	3 376
Chiffres d'affaires nets	2 625	1 185	3 810	3 376
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1 284	1 776
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 094	5 152
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			290 338	288 534
TOTAL charges externes :			290 338	288 534
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			462 884	320 125
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 630 396	1 614 503
Charges sociales			573 122	577 421
TOTAL charges de personnel :			2 203 518	2 191 924
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			150 666	149 370
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			150 666	149 370
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			76	135
CHARGES D'EXPLOITATION			3 107 482	2 950 088
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(3 102 388)	(2 944 936)

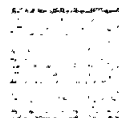
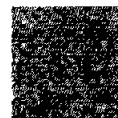
Compte de Résultat (Seconde Partie)

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2022	Net (N-1) 30/06/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(3 102 388)	(2 944 936)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	10 553 430	11 206 327
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 686 604	774 115
Autres intérêts et produits assimilés	60 900 372	1 117 099
Reprises sur provisions et transferts de charges	850 164	3 031 545
Différences positives de change	5 327 327	481 096
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 258 700	41 681
	102 576 597	16 651 863
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 816 215	850 164
Intérêts et charges assimilées	48 841 511	3 135 549
Différences négatives de change	1 479 326	597 080
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 193 760	45 330
	84 330 813	4 628 124
RÉSULTAT FINANCIER	18 245 784	12 023 739
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 143 396	9 078 803
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	920	1 363
Produits exceptionnels sur opérations en capital		25
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	920	1 388
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	920	1 388
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	102 582 612	16 658 403
TOTAL DES CHARGES	87 438 295	7 578 212
BÉNÉFICE OU PERTE	15 144 317	9 080 191

Annexe



ORFIM SAS

REGLES ET METHODES COMPTABLES INFORMATIONS GENERALES

La société ORFIM SAS créée le 2 février 1996 a pour activité la gestion active de participations essentiellement centrées sur l'énergie et les transports internationaux ainsi que l'étude de prises de participations nouvelles dans des activités industrielles et commerciales. Elle fait suite, avec les mêmes actionnaires, aux sociétés ORFIMAR SA n° 317 761 203 RCS Paris créée le 28 janvier 1980, ORFIMAR SCR n° 325 952 067 RCS Paris créée le 20 décembre 1982 et ORFIMAR SAS n° 339 287 500 RCS Paris créée le 21 novembre 1986.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022.

Aucune provision n'a été constituée à la clôture de l'exercice concernant les titres de participation.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Immobilisations	Amortissements pour Dépréciation
Construction	50 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Aménagements et agencements	5 à 15 ans
Mobilier	5 à 10 ans

ORFIM SAS

Immobilisations financières

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

La méthode de calcul de la valeur d'inventaire pour les titres de participation est établie en fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour l'entreprise. Cette dernière est ensuite, le cas échéant, comparée à la valeur boursière de clôture. La valeur d'inventaire est la valeur la moins élevée des deux.

Les plus ou moins-values nettes de cession de titres, comptabilisées en immobilisations financières, sont constatées en produits ou charges financières et non en produits ou charges exceptionnels car les cessions et achats de titres font partie de l'activité normale, habituelle et régulière de la société.

Créances et dettes

Elles sont valorisées à leur valeur nominale.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées au cours historique.

Etablissement stable

Les opérations comptabilisées par l'établissement stable d'ORFIM, ont été intégrées pour sa quote-part de 50%.

AUTRES INFORMATIONS

Les immobilisations incorporelles

Elles sont constituées essentiellement des marques déposées par la société.

Engagement retraite

Compte tenu de l'âge du personnel, la société n'a pas constitué de provision pour pensions et obligations similaires qui sont non significatives.

Provision pour perte de change

Une provision pour perte de change a été constituée au 30 juin 2022 pour un montant de 54 010 euros.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le compte bancaire CIC débiteur au 30 juin 2022 pour une durée totale de 32 jours dans l'attente de l'échéance d'un compte à terme du même montant, a été entièrement soldé le 19 juillet 2022.

Immobilisations

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	5 464		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 464		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	446 050		
Constructions sur sol propre	3 506 950		
Constructions sur sol d'autrui	93 585		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	816 127		3 480
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	197 987		4 779
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 034
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 060 699		10 293
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	329 388 880		112 615
Autres titres immobilisés	72 568 839		57 735 578
Prêts et autres immobilisations financières	322 557		125 626
TOTAL immobilisations financières :	402 280 275		57 973 819
TOTAL GÉNÉRAL	407 346 438		57 984 112

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessations mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			5 464	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			5 464	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			446 050	
Constructions sur sol propre			3 506 950	
Constructions sur sol d'autrui			93 585	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			819 607	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			202 766	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			2 034	
TOTAL immobilisations corporelles :			5 070 992	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 677 660	327 823 835	
Autres titres immobilisés		38 020 417	92 283 999	
Prêts et autres immo. financières		20 194	427 989	
TOTAL immobilisations financières :		39 718 272	420 535 823	
TOTAL GÉNÉRAL		39 718 272	425 612 279	

Amortissements

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	5 424	40		5 464
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 424	40		5 464
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	451 563	70 139		521 702
Constructions sur sol d'autrui	47 880	292		48 172
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	380 564	61 927		442 492
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	137 494	18 267		155 761
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 017 501	150 626		1 168 127
TOTAL GÉNÉRAL	1 022 925	150 666		1 173 591

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	35 548	54 010	35 548	54 010
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	35 548	54 010	35 548	54 010

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	814 617	10 033 003 729 203	814 617	10 033 003 729 203
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	814 617	10 762 206	814 617	10 762 206

TOTAL GÉNÉRAL	850 164	10 816 215	850 165	10 816 215
----------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 908 124		1 908 124
Prêts	121 068		121 068
Autres immobilisations financières	306 921		306 921
TOTAL de l'actif immobilisé :	2 336 113		2 336 113
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	600	600	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	682	682	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 483	7 483	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 958	4 958	
État - Divers			
Groupe et associés	93	46	47
Débiteurs divers	728 660		728 660
TOTAL de l'actif circulant :	742 476	13 769	728 707
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 780	9 780	

TOTAL GÉNÉRAL	3 088 369	23 549	3 064 819
----------------------	------------------	---------------	------------------

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	23 555 111	23 555 111	0	
Emprunts et dettes financières divers	600		600	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 436	35 436		
Personnel et comptes rattachés	59 721	59 721		
Sécurité sociale et autres organismes	196 898	196 898		
Impôts sur les bénéfices	30 166	30 166		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 446	12 446		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	342 442	342 442		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	0	0		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	24 232 821	24 232 221	600	
----------------------	-------------------	-------------------	------------	--

Produits à Recevoir**ORFIM SAS**

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	306 217
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	241 793
Disponibilités	
TOTAL	548 010

Charges à Payer

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 248
Dettes fiscales et sociales	206 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	0

TOTAL	234 121
-------	---------

Charges et Produits Constatés d'Avance

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 780	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 780	

Composition du Capital Social**ORFIM SAS**

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	575000	100
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	575000	100

Effectif Moyen**ORFIM SAS**

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	9	

Tableau de variation des capitaux propres

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
 Edition du 24/11/22
 Devise d'édition Euro

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	57 500 000			57 500 000
Primes liées au capital social	35 660 206			35 660 206
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 750 000			5 750 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 357 606			23 357 606
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	351 112 145	9 080 191		360 192 336
Résultat de l'exercice	9 080 191	15 144 317	9 080 191	15 144 317
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	482 460 148	24 224 508	9 080 191	497 604 465

Liste des Filiales et Participations

ORFIM SAS

Période du 01/07/21 au 30/06/22
Edition du 24/11/22
Devise d'édition Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserve au RAN avant affectation résultat	Quota-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nettes	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautionnements et avances données par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
Aygaz	55 450 765	101 761 832	12,26	36 877 363	36 877 363			903 965 714	38 113 777	
Hilal	76 156	103 372	50	1 700 255	1 700 255				84 605	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
Interface Concept	283 256	8 987 949	10	22 733	22 733			11 925 373	2 763 477	
Chironpassion	310 000	8 810 504	49,42	150 620	150 620			3 693 607	(340 093)	
Wild Customs	21 600	(1 309 904)	20	4 320	4 320	1 845 250		131 259	(271 619)	
- étrangères										
LPGD Cy Sa	45 025	111 183	50	106 214	106 214	62 874		110 645	54 548	