

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00335 Numéro SIREN : 333 845 980 Nom ou dénomination : OZAGORA

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2020 sous le numéro de dépôt 12277

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

Désignation de l'entreprise : SA OZAGORA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise : 84 rue François de Tesson 77330 OZOIR LA FERRIERE		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 3 3 3 8 4 5 9 8 0 0 0 0 1 5		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/12/2019		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	253 815
		Fonds commercial (1) AH	AI	475 690
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	965 737
		Constructions AP	AQ	1 012 168 3 076 671
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	723 441 234 993
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 741 083 703 730
		Immobilisations en cours AV	AW	COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	310 310
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	106 941
		Prêts BF	BG	240
		Autres immobilisations financières* BH	BI	15 383
	TOTAL (II) BJ		BK	3 476 947 5 580 512
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	13 668
		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	679 1 462 612
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	18 900
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	2 409 56 681
		Autres créances (3) BZ	CA	52 772 1 566 369
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
		Disponibilités CF	CG	218 485
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	118 701	
	TOTAL (III) CJ	CK	55 860 3 455 419	
	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	IA	3 532 808 9 035 931	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise		SA OZAGORA		Néant	*	
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 969)			DA	46 969	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	129 340	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 697	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(1 499 020)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	480 504	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	(837 509)	
	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	10 039	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	10 039	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 235 442	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	27 714	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	11	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 540 513	
	Dettes fiscales et sociales			DY	781 341	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	221 625	
	Autres dettes			EA	56 753	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	9 863 401		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 035 931		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 550 894
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	287 872	

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

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

Désignation de l'entreprise : SA OZAGORA				Néant ☐ *	
		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	
					Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	27 867 050	FB	FC 27 867 050
	Production vendue { biens * services *	FD	3 066 701	FE	FF 3 066 701
		FG	530 964	FH	FI 530 964
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	31 464 716	FK	FL 31 464 716
	Production stockée*				FM
	Production immobilisée*				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP 977 136
	Autres produits (1) (11)				FQ 12 873
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 25 510 798
	Variation de stock (marchandises)*				FT (145 012)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 143 369
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV 5 364
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 2 666 429
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 363 651
	Salaires et traitements*				FY 2 367 850
	Charges sociales (10)				FZ 803 371
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA 365 900
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC 53 451
	Autres charges (12)				GD 10 039
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE 179 838
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GG 129 674
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GH 2 637
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK 351
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL 1 999
	Différences positives de change				GM
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN
Total des produits financiers (V)				GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GP 2 350
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ
	Différences négatives de change				GR 125 215
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS
Total des charges financières (VI)				GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU 125 215
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV (122 864)
					GW 9 447

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SA OZAGORA			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	66 569	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	445 198	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	511 768	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 523	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	702	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	36 485	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	40 711	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	471 056	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	32 971 482	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	32 490 978	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	480 504	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	34 565
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	18 843
		- 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	1 803
	(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	18 569
	(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	975 021
	(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	124 995
	(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		
Voir état annexe					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

 Règles et méthodes comptables**SA OZAGORA**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 035 932 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 480 504 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les marchandises sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures, et majorées des cotisations versées aux centrales d'achats régionales et nationales

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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.

 Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société est liée par un contrat de Licence de Marques avec le mouvement E. LECLERC pour une durée de 5 ans qui s'étend du 26 Août 2015 au 26 Août 2020.

La société a bénéficié sur l'exercice clos le 31 Décembre 2019 d'un abandon de compte courant de la part d'un associé à hauteur de 21 715 euros.

Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

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				
- Fonds commercial	475 690			475 690
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 069		1 069
Immobilisations incorporelles	475 690	1 069		476 759
- Terrains	965 738			965 738
- Constructions sur sol propre	3 862 951			3 862 951
- Constructions sur sol d'autrui	218 864	7 025		225 889
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	954 306	97 892	93 762	958 435
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 056 779	425 715	73 888	2 408 606
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 754	6 517	13 063	36 209
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 101 391	537 150	180 713	8 457 827
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	310			310
- Autres titres immobilisés	71 407	35 534		106 941
- Prêts et autres immobilisations financières	16 585		962	15 623
Immobilisations financières	88 302	35 534	962	122 874
ACTIF IMMOBILISE	8 665 383	573 753	181 675	9 057 460

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	1 069	537 150	35 534	573 753
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 069	537 150	35 534	573 753
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		180 713	962	181 675
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		180 713	962	181 675

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	475 690
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	475 690

Comprend le fonds commercial Espace temps Rouge Papier 15 K€, celui de la boulangerie la Ronde gourmande 261 K€ et celui correspondant au fleuriste ELLIROM 200 K€.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		253		253
Immobilisations incorporelles		253		253
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	604 420	193 148		797 567
- Constructions sur sol d'autrui	212 403	2 198		214 601
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	712 008	104 495	93 060	723 442
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 691 868	95 821	73 888	1 713 800
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 875	6 472	13 063	27 283
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 254 573	402 133	180 011	3 476 694
ACTIF IMMOBILISE	3 254 573	402 386	180 011	3 476 948

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 812 558 euro 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	240		240
Autres	15 383		15 383
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 091	59 091	
Autres	1 619 142	1 619 142	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	118 702	118 702	
Total	1 812 558	1 796 934	15 623
Prêts accordés en cours d'exercice	1 142		
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 492		

Produits à recevoir

	Montant
FAE - Clients	2 315
RRR - directes à recevoir	14 654
RRR - Scadif à recevoir	123 698
Prestations Scadif à recevoir	170 915
Prestations Scaparf à recevoir	1 828
Etat - produits à recevoir	18 864
Divers - PAR	99 562
Total	431 836

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 969,99 euro décomposé en 3 082 titres d'une valeur nominale de 15,24 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 082	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 082	15,24

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		10 039			10 039
Total		10 039			10 039
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		10 039			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 863 390 euro 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	287 872	287 872		
- à plus de 1 an à l'origine	5 947 570	635 074	2 571 567	2 740 929
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 228	13 228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 540 513	2 540 513		
Dettes fiscales et sociales	781 341	781 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	221 626	221 626		
Autres dettes (**)	71 240	71 240		
Produits constatés d'avance				
Total	9 863 390	4 550 894	2 571 567	2 740 929
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	168 978			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	602 851			
(**) Dont envers les associés	14 487			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 455 euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNP - frais généraux	171 886
FNP - achats marchandises	66 905
Intérêts courus / emprunts	18 865
Intérêts courus à payer	12 735
Provision CP	155 301
Provision primes	40 000
Charges sociales / CP	54 356
Charges sociales / primes	16 000
Etat - charges à payer	1 771
Taxe formation à payer	28 905
Taxe effort construction à payer	10 697
CAP - Organic	19 702
CAP - Tascom	87 322
Total	684 444

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 193 471 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 193 471 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Marchandises	10 331		
Charges constatées d'avance	108 370		
Total	118 702		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
Ventes de marchandises	18 818 119
Prestations de services	530 965
Ventes carburant	9 048 932
Ventes de produits finis	3 066 701
TOTAL	31 464 717

Répartition par marché géographique

	31/12/2019
Ventes France	31 464 716
TOTAL	31 464 717

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 1 803 euro

OZAGORA
Société Anonyme
au capital de 46 969,68 euros
Siège social : 84 rue François de Tesson
77330 OZOIR LA FERRIERE
333 845 980 RCS MELUN

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 480 504 euros de la manière suivante :

- Au compte « report à nouveau » 480 504 euros

Après opération, le compte « report à nouveau » s'élèvera à la somme de (1 018 516) euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2020

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration





EXPERTISE COMPTABLE

COMMISSARIAT AUX COMPTES

OZAGORA

Société anonyme au capital de 46 969 €
Siège social : 84 Rue François de Tesson,
77330 Ozoir la Ferrière
R.C.S : MELUN 333 845 980

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2019

Raison et Objet social :

Audit Contrôle & Conseil
Expertise comptable et
Commissariat aux comptes

Siège Social :

10 boulevard Charles de Gaulle
BP48
92392 Villeneuve la Garenne Cedex

Coordonnées :

Tel : 01.47.98.10.37
Fax : 01.47.94.42.48
www.acc-92.com

OZAGORA

Société anonyme au capital de 46 969 €
Siège social : 84 Rue François de Tesson,
77330 Ozoir la Ferrière
R.C.S : MELUN 333 845 980

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2019

A l'assemblée générale de la Société anonyme OZAGORA

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 anonyme OZAGORA relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 18/06/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Le paragraphe de l'annexe « Fonds commercial » stipule que « Dans le cadre du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usagers dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant. »

Le fonds commercial inscrit à l'actif s'élève à 475.690 euros. La non dépréciation du fonds de commerce nous paraît raisonnable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Nous n'avons pas d'autre 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 Villeneuve la Garenne, le 15/09/2020

Cabinet AUDIT CONTROLE ET CONSEIL

Membre régional de la Compagnie de VERSAILLES

Pierre-Michel DAVID
Commissaire aux comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	1 069	253	815	
Fonds commercial (1)	475 690		475 690	475 690
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	965 738		965 738	965 738
Constructions	4 088 840	1 012 169	3 076 671	3 264 992
Installations techniques, matériel et outillage industriels	958 435	723 442	234 993	242 298
Autres immobilisations corporelles	2 444 814	1 741 084	703 731	373 790
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	310		310	310
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	106 941		106 941	71 407
Prêts	240		240	1 590
Autres immobilisations financières	15 383		15 383	14 995
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 057 460	3 476 948	5 580 513	5 410 810
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	13 669		13 669	19 033
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 463 291	679	1 462 612	1 316 329
Avances et acomptes versés sur commandes	18 900		18 900	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	59 091	2 410	56 681	70 629
Autres créances	1 619 142	52 772	1 566 370	1 170 356
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				250
Disponibilités	218 486		218 486	291 573
Charges constatées d'avance (3)	118 702		118 702	136 577
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 511 280	55 861	3 455 419	3 004 748
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 568 740	3 532 809	9 035 932	8 415 558
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				1 590
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	46 970	46 970
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	129 340	129 340
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 697	4 697
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		251 465
Report à nouveau	-1 499 020	-1 938 812
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	480 504	188 327
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-837 509	-1 318 013
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	10 039	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 039	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 235 442	6 516 801
Emprunts et dettes financières diverses (3)	27 715	57 852
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11	453
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 540 513	2 263 610
Dettes fiscales et sociales	781 341	780 523
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	221 626	45 804
Autres dettes	56 753	68 527
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	9 863 402	9 733 571
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 035 932	8 415 558
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 312 496	5 798 740
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 550 894	3 934 379
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	287 872	133 854
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	27 867 051	28 583 632
Production vendue (biens)	3 066 701	3 221 060
Production vendue (services)	530 965	509 682
Chiffre d'affaires net	31 464 717	32 314 373
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	977 136	39 365
Autres produits	12 873	34 194
Total I	32 454 726	32 387 932
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	25 510 798	25 771 304
Variations de stock	-145 013	17 831
Achats de matières premières et autres approvisionnements	143 370	84 489
Variations de stock	5 365	-8 921
Autres achats et charges externes (a)	2 666 429	2 104 320
Impôts, taxes et versements assimilés	363 652	433 442
Salaires et traitements	2 367 851	2 302 809
Charges sociales	803 371	913 675
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	365 900	405 477
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	53 451	3 978
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 039	
Autres charges	179 839	156 515
Total II	32 325 052	32 184 918
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 674	203 015
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	2 637	941
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	351	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 999	308
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		75
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 351	382
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	125 215	135 550
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	125 215	135 550
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-122 864	-135 168
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	9 447	68 788

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	66 570	2 402
Sur opérations en capital		9 167
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	445 199	
Total produits exceptionnels (VII)	511 768	11 568
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 524	4 829
Sur opérations en capital	702	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 486	
Total charges exceptionnelles (VIII)	40 711	4 829
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	471 057	6 739
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-112 800
Total des produits (I+III+V+VII)	32 971 483	32 400 824
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	32 490 978	32 212 497
BENEFICE OU PERTE	480 504	188 327
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	18 844	34 194
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 803	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SA OZAGORA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 035 932 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 480 504 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les marchandises sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures, et majorées des colisations versées aux centrales d'achats régionales et nationales.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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.

 Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société est liée par un contrat de Licence de Marques avec le mouvement E. LECLERC pour une durée de 5 ans qui s'étend du 26 Août 2015 au 26 Août 2020.

- Abandon de compte courant:

La société a bénéficié sur l'exercice clos le 31 Décembre 2019 d'un abandon de compte courant de la part d'un associé à hauteur de 21 715 euros.

Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

- Remboursement assurance sur sinistre:

La société OZAGORA a subi sur l'exercice un effondrement partiel de sa toiture suite à des intempéries ayant entraîné une période fermeture totale, ainsi qu'une période de réhabilitation de la partie concernée.

Suite à cet incident, la société a perçu des indemnités d'assurance pour un montant total de 1 402 K€. Le traitement comptable de cet indemnité sur l'exercice est le suivant :

1. Comptabilisation de 957 K€ d'indemnité au compte de transfert de charges d'exploitation pour la partie correspondant aux remboursements des marchandises détruites, aux travaux de remise en état de la toiture, ainsi qu'à la perte d'exploitation,
2. Comptabilisation de 445 K€ d'indemnité au compte de transfert de charges exceptionnelles correspondant à la valeur des immobilisations mises au rebut et ayant dû faire l'objet d'un renouvellement.

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				
- Fonds commercial	475 690			475 690
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 069		1 069
Immobilisations incorporelles	475 690	1 069		476 759
- Terrains	965 738			965 738
- Constructions sur sol propre	3 862 951			3 862 951
- Constructions sur sol d'autrui	218 864	7 025		225 889
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	954 306	97 892	93 762	958 435
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 056 779	425 715	73 888	2 408 606
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 754	6 517	13 063	36 209
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 101 391	537 150	180 713	8 457 827
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	310			310
- Autres titres immobilisés	71 407	35 534		106 941
- Prêts et autres immobilisations financières	16 585		962	15 623
Immobilisations financières	88 302	35 534	962	122 874
ACTIF IMMOBILISE	8 665 383	573 753	181 675	9 057 460

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	1 069	537 150	35 534	573 753
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 069	537 150	35 534	573 753
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		180 713	962	181 675
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		180 713	962	181 675

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	475 690
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	475 690

Comprend le fonds commercial Espace temps Rouge Papier 15 K€, celui de la boulangerie la Ronde gourmande 261 K€ et celui correspondant au fleuriste ELLIROM 200 K€.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		253		253
Immobilisations incorporelles		253		253
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	604 420	193 148		797 567
- Constructions sur sol d'autrui	212 403	2 198		214 601
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	712 008	82 273	6 780	723 442
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 691 868	82 032	2 061	1 713 800
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 875	2 831	2 290	27 283
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 254 573	362 482	11 131	3 476 694
ACTIF IMMOBILISE	3 254 573	362 735	11 131	3 476 948

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 812 558 euro 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	240		240
Autres	15 383		15 383
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 091	59 091	
Autres	1 619 142	1 619 142	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	118 702	118 702	
Total	1 812 558	1 796 934	15 623
Prêts accordés en cours d'exercice	1 142		
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 492		

Produits à recevoir

	Montant
FAE - Clients	2 315
RRR - directes à recevoir	14 654
RRR - Scadif à recevoir	123 698
Prestations Scadif à recevoir	170 915
Prestations Scaparif à recevoir	1 828
Etat - produits à recevoir	18 864
Divers - PAR	99 562
Total	431 836

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 969,99 euro décomposé en 3 082 titres d'une valeur nominale de 15,24 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 082	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 082	15,24

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des Immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		10 039			10 039
Total		10 039			10 039
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		10 039			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 863 390 euro 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	287 872	287 872		
- à plus de 1 an à l'origine	5 947 570	635 074	2 571 567	2 740 929
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 228	13 228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 540 513	2 540 513		
Dettes fiscales et sociales	781 341	781 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	221 626	221 626		
Autres dettes (**)	71 240	71 240		
Produits constatés d'avance				
Total	9 863 390	4 550 894	2 571 567	2 740 929
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	168 978			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	602 851			
(**) Dont envers les associés	14 487			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 455 euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNP - frais généraux	171 886
FNP - achats marchandises	66 905
Intérêts courus / emprunts	18 865
Intérêts courus à payer	12 735
Provision CP	155 301
Provision primes	40 000
Charges sociales / CP	54 356
Charges sociales / primes	16 000
Etat - charges à payer	1 771
Taxe formation à payer	28 905
Taxe effort construction à payer	10 697
CAP - Organic	19 702
CAP - Tascom	87 322
Total	684 444

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 193 471 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 193 471 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Marchandises	10 331		
Charges constatées d'avance	108 370		
Total	118 702		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
Ventes de marchandises	18 818 119
Prestations de services	530 965
Ventes carburant	9 048 932
Ventes de produits finis	3 066 701
TOTAL	31 464 717

Répartition par marché géographique

	31/12/2019
Ventes France	31 464 716
TOTAL	31 464 717

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 1 803 euro

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus début 2020 affectent les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais des mesures d'encouragement en faveur de la poursuite des activités du secteur de la grande distribution ont été prises. La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à lui, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Dans le contexte actuel, particulièrement incertain, les impacts de la crise liée au Coronavirus ne peuvent être chiffrés à aujourd'hui, sans possibilité d'estimation de la date d'issue de cette crise.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 101 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	74	
Ouvriers		
Total	101	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas renseignée car cela conduirait indirectement à faire état de rémunérations individuelles.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	112 423
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Privilège de prêteur de deniers sur l'ensemble immobilier en garantie de l'emprunt EDEL 4 500 K€	3 437 751
Nantissement en 7 ^{ème} rang du FDC exploité à OZOIR LA FERRIERE en garantie de l'emprunt EDEL 365 K	233 263
Nantissement en 8 ^{ème} rang du FDC exploité à OZOIR LA FERRIERE en garantie de l'emprunt EDEL 200 K	144 699
Nantissement en 9 ^{ème} rang du FDC exploité à OZOIR LA FERRIERE en garantie de l'emprunt EDEL 200 K	159 142
Autres engagements donnés	3 974 856
Total	4 087 279
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	3 974 856

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			176 668		176 668
Cumul exercices antérieurs			160 802		160 802
Dotations de l'exercice			15 867		15 867
Amortissements			176 668		176 668
Cumul exercices antérieurs			167 523		167 523
Exercice			17 077		17 077
Redevances payées			184 600		184 600
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			18 844		18 844

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 112 423 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

