

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 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 10137

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

Número SIRET* 3 3 3 8 4 5 9 8 0 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2021

		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	
		Fonds commercial (1) AH	AI	460 690
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	965 737
		Constructions AP	AQ	1 403 535
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	802 494
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 841 529
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	310
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	178 545
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières* BH	BI	15 429
TOTAL (II) BJ		BK	4 047 559	4 794 764
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	18 158
		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	200
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	3 038
		Autres créances (3) BZ	CA	95 711
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
	Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG	814 444
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	116 825
TOTAL (III) CJ		CK	98 949	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
Primes de remboursement des obligations (V) CM				
Ecart de conversion actif* (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	4 146 509	8 132 377
Renvois : (1) Dont droit au ball : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP		(3) Part à plus d'un an CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :	Créances :	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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

Cegid Group

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 B1)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG
	Report à nouveau		DH (575 605)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 784 242
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 389 644
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 4 701 785
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 12 697
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW 327
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 2 162 740
	Dettes fiscales et sociales		DY 781 731
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 7 611
	Autres dettes		EA 65 798
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 7 732 693	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 8 132 377	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			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 3 687 644
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 2 128	

* 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	38 310 624	FB	(4 006 930)	FC	34 303 693
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	874 296	FH	34 512	FI	908 809
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	39 184 921	FK	(3 972 417)	FL	35 212 503
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	79 972
	Autres produits (1) (11)						FQ	14 014
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	27 627 824
	Variation de stock (marchandises)*						FT	414 362
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	143 568
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(1 253)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 285 300
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	350 895
	Salaires et traitements*						FY	2 395 235
	Charges sociales (10)						FZ	783 866
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	316 103
			– dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 987	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	181 747		
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	805 853
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)			GH	8 104	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 906	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
		Total des produits financiers (V)					GP	2 906
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	98 895	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
		Total des charges financières (VI)					GU	98 895
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(95 988)
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	717 969

(RENVIS : 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	25 564	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	83 309	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	108 873	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	32 382	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	16 756	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	49 139	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	59 733	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(6 540)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	35 426 375	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	34 642 132	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	784 242	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	27 064
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	2 696
	(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	5 182
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions d'arts 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			AI	66 033
	(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	151 229
	(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	
Voir état annexe				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(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 31/12/2021, dont le total est de 8 132 377 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 784 243 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : cadres : faible, agents de maîtrise : faible, employés : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

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		15 000	460 690
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	475 690		15 000	460 690
- Terrains	965 738			965 738
- Constructions sur sol propre	3 862 951			3 862 951
- Constructions sur sol d'autrui	225 889			225 889
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	894 187	34 618	751	928 054
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 126 921	63 203	48 511	2 141 612
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 773	26 333		63 106
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 112 458	124 154	49 262	8 187 350
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	310			310
- Autres titres immobilisés	140 862	37 683		178 545
- Prêts et autres immobilisations financières	15 463	-34		15 429
Immobilisations financières	156 635	37 649		194 284
ACTIF IMMOBILISE	8 744 783	161 803	64 262	8 842 324

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		124 154	37 649	161 803
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		124 154	37 649	161 803
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	15 000	49 262		64 262
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	15 000	49 262		64 262

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	460 690
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	460 690

Comprend le fonds commercial de la boulangerie la Ronde gourmande 261 K€ et celui correspondant au fleuriste ELLIROM 200 K€.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI SEGIVER 77950 MAINCY	1 000	-89 158	31,00	-20 811

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	310	310	606 849		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	990 715	193 148		1 183 862
- Constructions sur sol d'autrui	217 138	2 536		219 674
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	767 594	35 652	751	802 495
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 774 151	78 891	46 754	1 806 288
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 364	5 877		35 241
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 778 961	316 104	47 506	4 047 559
ACTIF IMMOBILISE	3 778 961	316 104	47 506	4 047 559

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 653 119 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			
Autres	15 429		15 429
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	60 552	60 552	
Autres	1 460 313	1 460 313	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	116 825	116 825	
Total	1 653 119	1 637 690	15 429
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fae - clients	5 253
Rrr - scadif à recevoir	189 767
Prestations scadif à recevoir	186 251
Avoirs sur fgx à recevoir	6 421
Divers - par	4 771
Total	392 462

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					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 732 366 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	2 128	2 128		
- à plus de 1 an à l'origine	4 699 657	654 936	2 520 952	1 523 769
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 591	10 591		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 741	2 162 741		
Dettes fiscales et sociales	781 732	781 732		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 612	7 612		
Autres dettes (**)	67 905	67 905		
Produits constatés d'avance				
Total	7 732 366	3 687 645	2 520 952	1 523 769
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	627 926			
(**) Dont envers les associés	2 107			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 810 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 193 189	3 193 189	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 193 189	3 193 189	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp - frais généraux	150 212
Fnp - achats marchandises	45 480
Intérêts courus / emprunts	15 086
Provision cp	151 730
Provision primes	50 000
Charges sociales / cp	53 146
Charges sociales / primes	20 000
Etat - charges à payer	1 474
Taxe effort construction à payer	10 832
Taxe apprentissage à payer	2 175
Cap - organic	25 307
Cap - tascom	95 803
Cap - agefiph	7 349
Aae - clients	3 866
Divers - cap	3 983
Total	636 444

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 196 042 euro et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 196 042 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca marchandises	7 590		
Charges constatées d'avance	109 235		
Total	116 825		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
Ventes de marchandises	25 297 360
Prestations de services	908 810
Ventes carburant	9 006 334
Ventes de produits finis	
TOTAL	35 212 504

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Ventes France	35 212 504
TOTAL	35 212 504

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 2 696 euro

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 91 personnes dont 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	63	
Ouvriers		
Total	91	

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.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	125 562
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	125 562
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 125 562 euro

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

Détail des comptes

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 MIXTE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 784 242 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau »..... 575 605 euros
- Le solde au compte « Autres réserves ».....208 637 euros

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

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Annuelle du 30 juin 2022 :

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

**Certifié conforme
Le Président
M. Bruno GIORGIO**



OZAGORA

Société anonyme au capital de 49 969 euros

**Siège social : 84, rue François de Tessan
77330 OZOIR LA FERRIERE**

RCS MELUN 333 845 980

*** * * ***

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

*** * * ***

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 OZAGORA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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.

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, 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 d'un 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 460.690 euros. Nous nous sommes assurés de la non dépréciation du fonds de commerce.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

RESPONSABILITES 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 d'échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf si il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

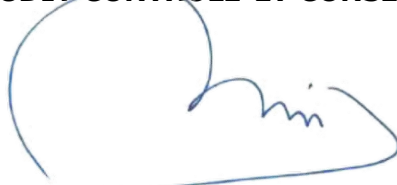
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toutes anomalies significatives. 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

PARIS, le 15 Juin 2022

AUDIT CONTROLE ET CONSEIL



Pierre-Michel DAVID
Commissaire aux comptes

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.
-

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	460 690		460 690	475 690
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	965 738		965 738	965 738
Constructions	4 088 840	1 403 536	2 685 304	2 880 988
Installations techniques, matériel et outillage industriels	928 054	802 495	125 559	126 592
Autres immobilisations corporelles	2 204 718	1 841 529	363 189	360 179
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	178 545		178 545	140 862
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 429		15 429	15 463
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 842 324	4 047 559	4 794 764	4 965 822
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	18 158		18 158	16 905
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	966 270	200	966 070	1 367 739
Avances et acomptes versés sur commandes				4 904
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	60 552	3 038	57 514	73 579
Autres créances	1 460 313	95 711	1 364 602	1 328 707
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	814 444		814 444	305 155
Charges constatées d'avance (3)	116 825		116 825	138 920
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 436 563	98 950	3 337 613	3 235 909
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 278 887	4 146 509	8 132 377	8 201 731
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
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		
Report à nouveau	-575 605	-1 018 516
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	784 243	442 911
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	389 645	-394 598
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	10 039
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 039	10 039
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 701 785	5 602 375
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 698	15 035
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	328	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 741	2 072 061
Dettes fiscales et sociales	781 732	832 566
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 612	12 629
Autres dettes	65 798	51 624
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 732 694	8 586 290
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 132 377	8 201 731
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 044 700	4 662 431
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 687 666	4 550 894
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 128	272 884
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	34 303 694	27 647 387
Production vendue (biens)		3 273 389
Production vendue (services)	908 810	531 050
Chiffre d'affaires net	35 212 504	31 451 826
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>-3 972 418</i>	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	79 973	16 660
Autres produits	14 015	36 345
Total I	35 306 492	31 504 831
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	27 627 825	24 492 068
Variations de stock	414 363	82 658
Achats de matières premières et autres approvisionnements	143 569	111 491
Variations de stock	-1 254	-3 236
Autres achats et charges externes (a)	2 285 300	2 112 894
Impôts, taxes et versements assimilés	350 895	381 035
Salaires et traitements	2 395 235	2 527 194
Charges sociales	783 866	854 169
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	316 104	382 716
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 988	57 130
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	181 748	164 567
Total II	34 500 638	31 162 687
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	805 853	342 145
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	8 104	1 894
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 907	1 971
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 907	1 971
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	98 895	122 891
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	98 895	122 891
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-95 988	-120 920
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	717 969	223 119

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25 564	210 414
Sur opérations en capital	83 309	504 753
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	108 873	715 167
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	32 383	82 782
Sur opérations en capital	16 757	424 827
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 139	507 609
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	59 734	207 558
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 540	-12 234
Total des produits (I+III+V+VII)	35 426 376	32 223 864
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	34 642 133	31 780 953
BENEFICE OU PERTE	784 243	442 911
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	2 696	1 352
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Annexe



Règles et méthodes comptables

SA OZAGORA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 8 132 377 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 784 243 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

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 : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : cadres : faible, agents de maîtrise : faible, employés : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05



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		15 000	460 690
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	475 690		15 000	460 690
- Terrains	965 738			965 738
- Constructions sur sol propre	3 862 951			3 862 951
- Constructions sur sol d'autrui	225 889			225 889
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	894 187	34 618	751	928 054
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 126 921	63 203	48 511	2 141 612
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 773	26 333		63 106
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 112 458	124 154	49 262	8 187 350
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	310			310
- Autres titres immobilisés	140 862	37 683		178 545
- Prêts et autres immobilisations financières	15 463	-34		15 429
Immobilisations financières	156 635	37 649		194 284
ACTIF IMMOBILISE	8 744 783	161 803	64 262	8 842 324

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

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		124 154	37 649	161 803
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		124 154	37 649	161 803
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	15 000	49 262		64 262
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	15 000	49 262		64 262

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	460 690
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	460 690

Comprend le fonds commercial de la boulangerie la Ronde gourmande 261 K€ et celui correspondant au fleuriste ELLIROM 200 K€.



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI SEGIVER 77950 MAINCY	1 000	-89 158	31,00	-20 811

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	310	310	606 849		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	990 715	193 148		1 183 862
- Constructions sur sol d'autrui	217 138	2 536		219 674
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	767 594	35 652	751	802 495
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 774 151	78 891	46 754	1 806 288
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 364	5 877		35 241
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 778 961	316 104	47 506	4 047 559
ACTIF IMMOBILISE	3 778 961	316 104	47 506	4 047 559



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 653 119 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			
Autres	15 429		15 429
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	60 552	60 552	
Autres	1 460 313	1 460 313	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	116 825	116 825	
Total	1 653 119	1 637 690	15 429
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fae - clients	5 253
Rrr - scadif à recevoir	189 767
Prestations scadif à recevoir	186 251
Avoirs sur fgx à recevoir	6 421
Divers - par	4 771
Total	392 462



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					
Financières					
Exceptionnelles					

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 732 366 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	2 128	2 128		
- à plus de 1 an à l'origine	4 699 657	654 957	2 440 031	1 604 669
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 591	10 591		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 741	2 162 741		
Dettes fiscales et sociales	781 732	781 732		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 612	7 612		
Autres dettes (**)	67 905	67 905		
Produits constatés d'avance				
Total	7 732 366	3 687 666	2 440 031	1 604 669
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	627 926			
(**) Dont envers les associés	2 107			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 810 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 193 189	3 193 189	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 193 189	3 193 189	

COMMISSAIRE AUX
COMPTES
Document
audité

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp - frais généraux	150 212
Fnp - achats marchandises	45 480
Intérêts courus / emprunts	15 086
Provision cp	151 730
Provision primes	50 000
Charges sociales / cp	53 146
Charges sociales / primes	20 000
Etat - charges à payer	1 474
Taxe effort construction à payer	10 832
Taxe apprentissage à payer	2 175
Cap - organic	25 307
Cap - tascom	95 803
Cap - agefiph	7 349
Aae - clients	3 866
Divers - cap	3 983
Total	636 444

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 196 042 euro et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 196 042 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca marchandises	7 590		
Charges constatées d'avance	109 235		
Total	116 825		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
Ventes de marchandises	25 297 360
Prestations de services	908 810
Ventes carburant	9 006 334
Ventes de produits finis	
TOTAL	35 212 504

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Ventes France	35 212 504
TOTAL	35 212 504

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 2 696 euro



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 91 personnes dont 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	63	
Ouvriers		
Total	91	

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.

Engagements financiers

Engagements donnés



Autres informations

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	125 562
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	125 562
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 125 562 euro

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

