

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 40059 Numéro SIREN : 399 170 794 Nom ou dénomination : OLODIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2022 sous le numéro de dépôt 6447

CERTIFIÉ CONFORMÉ
PAR LA PRÉSENTATE

OLODIS

Exercice clos le 31/01/2022

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	31/01/2022	31/01/2021	31/01/2020	31/01/2019	31/01/2018
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	137 328	109 376	27 953	40 187	- 12 234
Fonds commercial	7 242 156	79 800	7 162 356	7 162 356	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	6 449 036	398 187	6 050 849	6 056 386	- 5 537
Constructions	31 971 518	12 044 810	19 926 708	21 375 779	- 1 449 071
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 734 400	4 883 414	3 850 986	4 634 024	- 783 038
Autres immobilisations corporelles	794 124	546 497	247 627	240 511	7 116
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 918 579	8 000	1 910 579	1 843 063	67 516
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	102		102	101	1
Prêts					
Autres immobilisations financières	341 579		341 579	305 594	35 985
TOTAL (I)	57 588 822	18 070 083	39 518 738	41 658 000	- 2 139 262
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	179 793	41 979	137 814	124 270	13 544
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 575 545	232 917	7 342 627	7 273 545	69 082
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	450 656	30 233	420 423	462 934	- 42 511
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel	3 150		3 150	1 650	1 500
Organismes sociaux	7 599		7 599	7 648	- 49
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	145 033		145 033	101 084	43 949
Autres	1 640 113	204 713	1 435 400	1 652 450	- 217 050
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000	1 500 000	
Disponibilités	3 447 980		3 447 980	4 086 762	- 638 782
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	582 713		582 713	525 134	57 579
TOTAL (II)	15 532 582	509 843	15 022 739	15 735 476	- 212 737
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 + I + II + III + IV + V)	73 121 404	18 579 927	54 541 477	57 393 477	- 2 852 000

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	31/01/2021	31/01/2022	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 176 976)	1 176 976	1 176 976	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 882 541	4 882 541	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	117 698	117 698	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	13 067 113	13 055 665	11 448
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 516 411	911 834	604 577
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	20 760 739	20 144 714	616 025
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	408 179	485 764	- 77 585
Provisions pour charges	66 101	74 799	- 8 698
TOTAL (III)	474 280	560 563	- 86 283
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	21 737 001	24 155 856	- 2 418 855
. Découverts, concours bancaires	18 708	16 850	1 858
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	41 482	2 070 036	- 2 028 554
. Associés	3 212 958	2 570 536	642 422
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 938 696	4 707 014	231 682
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 815 103	1 559 141	255 962
. Organismes sociaux	921 840	1 023 276	- 101 436
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	213 212	195 312	17 900
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	84 787	83 063	1 724
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 201	57 753	- 25 552
Autres dettes	268 854	227 985	40 869
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	21 616	21 376	240
TOTAL (IV)	33 306 458	36 688 199	- 3 381 741
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I+V)	54 541 477	57 393 477	- 2 852 000

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	Variation absolue			
	France	Extérieurs	Total	Total		
Ventes de marchandises	70 854 554		70 854 554	67 004 353	3 850 201	5,75
Production vendue biens	7 505 192		7 505 192	7 177 482	327 710	4,57
Production vendue services	1 966 931		1 966 931	1 455 718	511 213	35,12
Chiffre d'affaires Net	80 326 677		80 326 677	75 637 553	4 689 124	6,20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		28 071	138 635	- 110 564	-79,75	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		637 427	589 195	48 232	8,19	
Autres produits		223 275	230 586	- 7 311	-3,17	
Total des produits d'exploitation (I)	81 187 215 350	81 187 215 350	76 595 968	4 619 482	6,03	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		56 094 856	52 046 136	4 048 720	7,78	
Variation de stock (marchandises)		-37 967	472 783	- 510 750	-108,03	
Achats de matières premières et autres approvisionnements		5 136 189	4 835 510	300 679	6,22	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		15 777	-97 085	112 862	116,25	
Autres achats et charges externes		3 872 212	3 520 981	351 231	9,98	
Impôts, taxes et versements assimilés		1 225 964	1 279 841	- 53 877	-4,21	
Salaires et traitements		6 928 724	7 194 174	- 265 450	-3,69	
Charges sociales		1 894 042	2 001 476	- 107 434	-5,37	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 416 859	2 606 711	- 189 852	-7,28	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant		286 874	344 882	- 58 008	-16,82	
Dotations aux provisions pour risques et charges		66 101	74 799	- 8 698	-11,63	
Autres charges		149 096	187 501	- 38 405	-20,48	
Total des charges d'exploitation (II)	81 187 215 350	81 187 215 350	74 467 710	3 581 017	4,81	
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	0	0	2 128 258	1 038 465	48,59	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations		877	1 496	- 619	-41,38	
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés		36 517	19 473	17 044	87,53	
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 060		12 060	N/S	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	49 454	20 970	28 484	135,83		
Dotations financières aux amortissements et provisions		71 193	67 977	3 216	4,73	
Intérêts et charges assimilés		255 006	287 431	- 32 425	-11,28	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)	326 199	355 408	29 209	8,22		
RESULTAT FINANCIER (VII)	17 255	334 438	57 693	1,75		
RESULTAT COURANT AYANT IMPOT (VIII) (I)+(II)+(III)+(IV)+(V)+(VI)+(VII)	17 255	334 438	1 096 157	61,11		

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	31/01/2022	31/01/2021	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	566		566	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	407	9 000	- 8 593	-95,48
Reprises sur provisions et transferts de charges	77 585	23 665	53 920	227,85
Total des produits exceptionnels (V II)	78 558	32 665	45 893	140,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	178 846	154	178 692	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 418	2 899	16 519	569,82
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		177 933	- 177 933	-100
Total des charges exceptionnelles (V III)	198 264	180 986	17 278	9,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V III - V II)	- 119 706	- 148 321	28 615	19,29
Participation des salariés (IX)	692 551	409 850	282 701	68,98
Impôts sur les bénéfices (X)	561 310	323 815	237 495	73,34
Total des Produits (I+II+V+VII)	81 343 462	76 649 603	4 693 859	6,12
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	79 827 051	75 737 769	4 089 282	5,40
RESULTAT NET	2 516 411	911 834	1 604 577	176,30
Dont Crédit-bail mobilier	32 521	23 348	9 173	39,29
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 54 541 476,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 516 411,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la direction.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2004-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2015-04 du CRC.

Les frais d'acquisition sur immobilisation ont été constatés en charge.

Amortissements

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur la base de leur durée réelle d'utilisation prévue par l'entreprise.

Dépréciation

En application du règlement CRC 2015-06, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation complémentaire est comptabilisée.

Fonds de commerceDépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisésValorisation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Dépréciation

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 intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Stocks de marchandisesValorisation

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

Dépréciation

Des dépréciations sont pratiquées lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Provision pour dépréciation d'actifValorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Amortissements dérogatoires

Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Valeurs mobilières et disponibilitésValorisation

Les disponibilités font l'objet d'une comptabilisation quotidienne à leur valeur nominale. Aucune compensation n'est opérée entre les comptes à solde débiteur et les comptes à solde créditeur.

Les valeurs mobilières sont comptabilisées au coût d'achat suivant la méthode FIFO.

Dépréciation

Des dépréciations sont constituées lorsque la cotation ou la valeur de réalisation des valeurs mobilières à la date de clôture est inférieure au coût d'entrée en portefeuille.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICECrise sanitaire COVID-19

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars 2020 des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société. Elle constitue un événement en lien avec une situation existant à la date de clôture.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêt des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

L'épidémie de la Covid-19 a été qualifiée d'urgence de santé publique de portée internationale par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) en date du 30 janvier 2020. Elle a été classée en pandémie mondiale le 11 mars 2020.

Des mesures d'accompagnement et des aides gouvernementales ont été mises en œuvre par notre société pendant et à la fin des périodes de confinement intervenues sur les années 2020 et 2021.

Les effets de cette crise, compte tenu de la situation extrêmement évolutive sur l'exercice en cours, sont difficiles à estimer. Cependant, compte tenu des mesures prises, il a été considéré :

- Qu'aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à la date d'arrêt des comptes ;

- Que la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE (suite)

4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

41. Fonds commercial (hors droit au bail)

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	381 950		381 950	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	6 860 206		6 860 206	%
TOTAL	7 242 156		7 242 156	

42. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 379 484			7 379 484
Immobilisations corporelles	47 809 445	185 632	46 000	47 949 077
Immobilisations financières	2 168 818	103 518	12 076	2 260 260
TOTAL	57 357 748	289 150	58 076	57 588 822

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	176 941	12 234		189 176
Immobilisations corporelles	15 502 746	2 404 624	34 462	17 872 908
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	20 060		12 060	8 000
TOTAL	15 699 747	2 416 859	46 522	18 070 084

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	101 637	91 431	10 206	de 1 à 3 ans
Licence cafétéria	9 147	0	9 147	Non amortiss.
Logiciels espace culturel	4 740	4 740	0	de 1 à 3 ans
Licence cyber café	8 600	0	8 600	Non amortiss.
Logiciels parfumerie	1 139	1 139	0	1 an
Logiciels drive	4 272	4 272	0	1 an
Logiciels salle de sport	7 794	7 794	0	3 ans
Fonds commercial	7 242 156	0	7 242 156	Non amortiss.
Terrains	6 020 476	0	6 020 476	Non amortiss.
Agencements terrain	428 560	398 187	30 373	de 7 à 20 ans
Constructions	18 117 833	5 862 231	12 255 602	de 1 à 40 ans
Construction espace culturel	4 761 569	3 909 789	851 780	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 169 165	523 764	645 402	de 10 à 20 ans
Construction point vert	1 117 501	295 117	822 385	de 1 à 20 ans
Construction station	50 000	11 521	38 479	20 ans
Agencements espace culturel	78 849	78 849	0	de 7 à 10 ans
Agencements parfumerie	326 528	97 783	228 746	de 7 à 20 ans
Agencements drive	68 923	55 460	13 463	de 7 à 15 ans
Agencements station	529 185	128 823	400 362	de 7 à 20 ans
Agencements hyper	5 208 231	967 072	4 241 159	de 7 à 20 ans
Agencements parapharmacie	24 600	6 036	18 564	de 10 à 15 ans
Agencements salle de sport	128 000	29 890	98 110	15 ans
Agencements cafétéria	391 134	78 477	312 657	de 10 à 15 ans
Matériel	5 584 511	2 517 339	3 067 172	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	534 695	195 535	339 160	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 090 969	1 080 350	10 618	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	460 004	346 834	113 170	de 4 à 10 ans
Matériel drive	356 865	319 708	37 156	de 4 à 10 ans
Matériel salle de sport	268 092	164 297	103 796	de 2 à 10 ans
Matériel station	409 264	249 850	159 414	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	30 000	9 500	20 500	10 ans
Agencements	5 770	4 216	1 554	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	43 787	25 091	18 696	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau	369 292	267 712	101 580	de 1 à 10 ans
Matériel de bureau espace cult	122 147	120 870	1 277	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Matériel de bureau drive	3 876	2 264	1 612	4 ans
Mobilier	160 058	49 631	110 427	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 338	0	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	19 167	6 687	12 480	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
TOTAL	55 328 562	17 982 284	37 346 278	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	341 579		341 579
Actif circulant & charges d'avance	2 829 264	2 829 264	
TOTAL	3 170 844	2 829 264	341 579

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	335 333	274 896	335 333		274 896
Comptes de tiers	151 826	83 171	50		234 947
Comptes financiers					
TOTAL	487 159	358 067	335 383		509 843

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	674 931
Autres créances	4 658
Disponibilités	
TOTAL	679 589

46. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

5. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

51. Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	73 561	16,00	1 176 976
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	73 561	16,00	1 176 976

52. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2021	+	-	31 janvier 2022
Capital	1 176 976			1 176 976
Primes d'émission, fusion...	4 882 541			4 882 541
Réserve légale et réserves statutaires	117 698			117 698
Autres réserves	13 055 665	11 448		13 067 113
Report à nouveau	0			0
Résultat	911 834	1 516 411	911 834	1 516 411
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	20 144 714	1 527 859	911 834	20 760 739

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	560 563	66 101	152 384		474 280
TOTAL	560 563	66 101	152 384		474 280

54. Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	21 755 710	2 490 544	9 895 506	9 369 660
Dettes financières diverses	3 254 439	227 909	3 026 530	
Fournisseurs	4 938 696	4 938 696		
Dettes fiscales & sociales	3 034 942	2 863 185		171 757
Dettes sur immobilisations	32 201	32 201		
Autres dettes	268 854	268 854		
Produits constatés d'avance	21 616	21 616		
TOTAL	33 306 458	10 843 005	12 922 036	9 541 417

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	200 288
Autres dettes	
TOTAL	200 288

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	53 094
Emp. & dettes financières div.	32 428
Fournisseurs	503 750
Dettes fiscales & sociales	2 519 086
Autres dettes	
TOTAL	3 108 359

57. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**61. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	71 360 564	88,84 %
Ventes de produits finis	7 505 192	9,34 %
Prestations de services	1 565 184	1,95 %
Produits des activités annexes	401 747	0,50 %
Rabais, remises & ristournes accord	-506 009	-0,63 %
TOTAL	80 326 677	100.00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 166 723	800 999	2 365 724
Résultat financier	-276 745	-73 337	-203 408
Résultat exceptionnel	-119 706	-24 371	-95 335
Participation des salariés	-692 551	-141 981	-550 570
TOTAL	2 077 721	561 310	1 516 411

63. Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	211 257	55 983
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	211 257	55 983

64. Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (suite)

7. AUTRES INFORMATIONS**71. Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

72. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 850
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 850

73. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens	31	
Employés	222	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	257	0

74. Identité société-mère consolidant les comptes de la société

Société FINANCIERE DE L'ESSOR
Avenue Alexandre Fleming
64400 OLORON SAINTE MARIE

75. Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2022 de 21 702 268 euros.

76. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS a accordé une garantie à première demande à hauteur de 4.10 % des sommes restant dues en capital par la société SCALANDES AVENIR, soit un engagement de 16 400 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société CLERSA, et ce pour un montant de 5 027 694 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société PAULAM, et ce pour un montant de 625 690 euros au 31 janvier 2022.

ANNEXE (suite)

77. Autres informations complémentaires

Engagements de départ en retraite

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 881 K€ au 31 janvier 2022.

Cette évaluation a été faite selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés (IAS 19) en tenant compte des paramètres suivants :

Taux d'actualisation de	1.16 % ;
Taux d'inflation de	2,00 % ;
Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)	
Départ à l'âge de 60 ans – 62 ans	

Les indemnités chiffrées incluent les charges sociales correspondantes.

b) Intégration fiscale

La société a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société FINANCIERE DE L'ESSOR dont la société FINANCIERE DE L'ESSOR est tête de groupe.

Selon la convention d'intégration fiscale, les sociétés constatent la charge d'impôt comme si elles n'étaient pas intégrées. Les économies d'impôt réalisées par le groupe et générées exclusivement par des déficits fiscaux de filiales sont conservées par la société mère.

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL**81. Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		43 657	9 964	53 621
Montants de l'exercice		27 456	4 479	31 935
<i>Sous-total</i>		<i>71 113</i>	<i>14 443</i>	<i>85 556</i>

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		27 456	4 479	31 935
Entre 1 et 5 ans		20 969		20 969
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>48 425</i>	<i>4 479</i>	<i>52 904</i>

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			3 620	3 620
Entre 1 et 5 ans		2 210		2 210
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>2 210</i>	<i>3 620</i>	<i>5 830</i>

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>		<i>121 748</i>	<i>22 542</i>	<i>144 290</i>

ANNEXE (suite)

9. DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

91. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	104 240
Avoirs frais généraux à recevoir	2 833
Part. publicitaires à recevoir	72 000
Rrro à recevoir	472 049
Divers produits à recevoir	23 810
TOTAL	674 931

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	4 658
TOTAL	4 658

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	91 016
Services extérieurs d'avance	43 124
Honoraires d'avance	11 596
Achats d'avance hyper	95 537
Achats d'avance parfumerie	116
Locations diverses d'avance	17 102
Location carrere d'avance	11 591
Assurances d'avance	172 376
Maintenance d'avance	57 205
Publicité routière d'avance	67 059
Publicité d'avance	8 508
Documentation d'avance	865
Abonnements d'avance	6 619
TOTAL	582 713

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	34 733
Intérêts courus à payer	18 361
TOTAL	53 094

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	33
Int. compte courant à payer	32 396
TOTAL	32 428

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer 5.5 %	20 756
Marchandises à payer 20 %	10 653
Publicité	10 094
Eau	52 750
Galec	117 794
Edf gdf	139 331
Locations diverses	2 784
Assurances	260
Maintenance	2 054
Honoraires	24 555
Cotisations	79 582
Services divers	35 890
Fourn. immobilisations à payer	7 248
TOTAL	503 750

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	754 923
Provision primes à payer	278 738
Participation	171 757
Intéressement	520 794
Charges congés payés	165 648
Charges primes à payer	144 063
Taxe apprentissage	36 436
Formation continue	4 335
Participation construction	33 261
Organic	105 368
Tascom	230 191
C e t à payer	25 500
Taxe foncière à payer	15 500
Taxe tpe	12 539
Taxe publicité - tgap	4 230
Taxe handicapés	15 803
TOTAL	2 519 086

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	3 896
Location immobilière d'avance	17 720
TOTAL	21 616

ANNEXE (suite)

10. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LILOMA	8 000	-410 284	100	8 000		204 713	100 000	112 690	6 392	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

« OLODIS »
Société par actions simplifiée au capital de 1.176.976 euros
Siège social : OLORON STE MARIE (64400) av. Alexandre Fleming
399 170 794 RCS PAU

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.516.411,49 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 1.516.411,49 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividende 1.400.601,44 euros

- Dotation au poste « autres réserves » 115.810,05 euros

TOTAUX 1.516.411,49 euros 1.516.411,49 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 19,04 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement, au siège social, le 29 juillet 2022.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2022	2.836,96 euros		1.397.764,48 euros

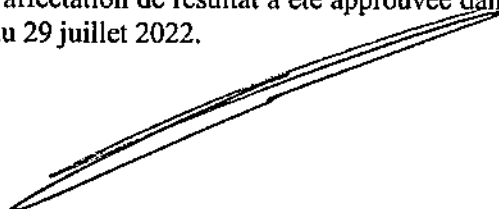
Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement (abattement 40 %)		Revenus non éligibles A l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2021	1.823,76 euros		898.562,88 euros
31/01/2020	1.020,00 euros		499.194,80 euros
31/01/2019	1.530,00 euros		748.792,20 euros

ADOPTION

Cette proposition d'affectation de résultat a été approuvée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 29 juillet 2022.



SCP Rivière Grizel & autres
189, avenue Foch - BP 104
33501 Libourne cedex

Olodis
SAS au capital de 1.176.976 €
Siren n°399.170.794 // Ape n°47.11F
Siège Social : Avenue Alexandre Fleming - C.C. E.Leclerc
64400 Oloron-Sainte-Marie

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2022**

SCP Rivière Grizel & autres
189, avenue Foch - BP 104
33501 Libourne cedex

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2022**

A l'assemblée générale des actionnaires de la société
Olodis
SAS au capital de 1.176.976 €
Avenue Alexandre Fleming - C.C. E.Leclerc
64400 Oloron-Sainte-Marie

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 **Olodis** relatifs à l'exercice clos le **31/01/2022**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **01/02/2021** à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Le fonds de commerce figure au bilan de l'exercice pour une valeur nette de 7,1 M€ ; il représente un poste important de l'actif.

Il est évalué selon les modalités décrites dans la note « Fonds de commerce » de l'annexe des comptes annuels en page n°9.

Nos travaux ont consisté à vérifier le caractère approprié de la méthode comptable appliquée en la matière et de nous assurer que le fonds de commerce n'avait pas subi de perte de valeur non dépréciée.

Les stocks de marchandises figurent au bilan de l'exercice pour une valeur nette de 7,3 M€ ; ils représentent un poste important de l'actif.

Ils sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe des comptes annuels en page n°9.

Nos travaux ont consisté à vérifier le caractère approprié de la méthode comptable appliquée en la matière et de nous assurer, par des tests, de sa correcte application.

Vérifications spécifiques

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

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 la **Présidente**.

Responsabilités des commissaires 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.

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.

Fait à Libourne, le « *Date de la signature électronique* »

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière Grizel & autres

Frédéric
GRIZEL ID

Signature numérique de
Frédéric GRIZEL ID
Date : 2022.07.15 06:54:07
+02'00'

Frédéric Grizel
Associé

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- Ils prennent 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 ;
- Ils apprécient 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 ;
- Ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<i>Actif immobilisé</i>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	137 328	109 376	27 953	40 187	- 12 234	
Fonds commercial	7 242 156	79 800	7 162 356	7 162 356		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	6 449 036	398 187	6 050 849	6 056 386	- 5 537	
Constructions	31 971 518	12 044 810	19 926 708	21 375 779	- 1 449 071	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 734 400	4 883 414	3 850 986	4 634 024	- 783 038	
Autres immobilisations corporelles	794 124	546 497	247 627	240 511	7 116	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	1 918 579	8 000	1 910 579	1 843 063	67 516	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	102		102	101	1	
Prêts						
Autres immobilisations financières	341 579		341 579	305 594	35 985	
TOTAL (I)	57 588 822	18 070 084	39 518 738	41 658 000	- 2 139 262	
<i>Actif circulant</i>						
Matières premières, approvisionnements	179 793	41 979	137 814	124 270	13 544	
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 575 545	232 917	7 342 627	7 273 545	69 082	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	450 656	30 233	420 423	462 934	- 42 511	
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel	3 150		3 150	1 650	1 500	
Organismes sociaux	7 599		7 599	7 648	- 49	
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	145 033		145 033	101 084	43 949	
Autres	1 640 113	204 713	1 435 400	1 652 450	- 217 050	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000	1 500 000		
Disponibilités	3 447 980		3 447 980	4 086 762	- 638 782	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	582 713		582 713	525 134	57 579	
TOTAL (II)	15 532 582	509 843	15 022 739	15 735 476	- 712 737	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	73 121 404	18 579 927	54 541 477	57 393 477	- 2 852 000	

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 176 976)	1 176 976	1 176 976	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 882 541	4 882 541	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	117 698	117 698	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	13 067 113	13 055 665	11 448
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 516 411	911 834	604 577
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	20 760 739	20 144 714	616 025
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	408 179	485 764	- 77 585
Provisions pour charges	66 101	74 799	- 8 698
TOTAL (III)	474 280	560 563	- 86 283
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	21 737 001	24 155 856	-2 418 855
. Découverts, concours bancaires	18 708	16 850	1 858
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	41 482	2 070 036	-2 028 554
. Associés	3 212 958	2 570 536	642 422
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 938 696	4 707 014	231 682
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 815 103	1 559 141	255 962
. Organismes sociaux	921 840	1 023 276	- 101 436
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	213 212	195 312	17 900
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	84 787	83 063	1 724
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 201	57 753	- 25 552
Autres dettes	268 854	227 985	40 869
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	21 616	21 376	240
TOTAL (IV)	33 306 458	36 688 199	-3 381 741
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	54 541 477	57 393 477	-2 852 000

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	70 854 554		70 854 554	67 004 353	5,75
Production vendue biens	7 505 192		7 505 192	7 177 482	4,57
Production vendue services	1 966 931		1 966 931	1 455 718	35,12
Chiffres d'affaires Nets	80 326 677		80 326 677	75 637 553	6,20
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			28 071	138 635	-79,75
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			637 427	589 195	8,19
Autres produits			223 275	230 586	-3,17
Total des produits d'exploitation (I)			81 215 450	76 595 968	6,03
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			56 094 856	52 046 136	7,78
Variation de stock (marchandises)			-37 967	472 783	-108,03
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 136 189	4 835 510	6,22
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			15 777	-97 085	116,25
Autres achats et charges externes			3 872 212	3 520 981	9,98
Impôts, taxes et versements assimilés			1 225 964	1 279 841	-4,21
Salaires et traitements			6 928 724	7 194 174	-3,69
Charges sociales			1 894 042	2 001 476	-5,37
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 416 859	2 606 711	-7,28
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			286 874	344 882	-16,82
Dotations aux provisions pour risques et charges			66 101	74 799	-11,63
Autres charges			149 096	187 501	-20,48
Total des charges d'exploitation (II)			78 048 727	74 467 710	4,81
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			3 166 723	2 128 258	48,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			877	1 496	-41,38
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			36 517	19 473	87,53
Reprises sur provisions et transferts de charges			12 060		N/S
Différences positives de change				12 060	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			49 454	20 970	135,83
Dotations financières aux amortissements et provisions			71 193	67 977	4,73
Intérêts et charges assimilés			255 006	287 431	-11,28
Différences négatives de change				-32 425	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			326 199	355 408	-8,22
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-276 745	-334 438	17,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 889 978	1 793 821	61,11

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	566		566	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	407	9 000	- 8 593	-95,48
Reprises sur provisions et transferts de charges	77 585	23 665	53 920	227,85
Total des produits exceptionnels (VII)	78 558	32 665	45 893	140,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	178 846	154	178 692	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 418	2 899	16 519	569,82
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		177 933	- 177 933	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	198 264	180 986	17 278	9,55
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-119 706	-148 321	28 615	19,29
Participation des salariés (IX)	692 551	409 850	282 701	68,98
Impôts sur les bénéfices (X)	561 310	323 815	237 495	73,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	81 343 462	76 649 603	4 693 859	6,12
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	79 827 051	75 737 769	4 089 282	5,40
RESULTAT NET	1 516 411	911 834	604 577	66,30
Dont Crédit-bail mobilier	32 521	23 348	9 173	39,29
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 54 541 476,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 516 411,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la direction.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2004-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporellesValorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2015-04 du CRC.

Les frais d'acquisition sur immobilisation ont été constatés en charge.

Amortissements

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur la base de leur durée réelle d'utilisation prévue par l'entreprise.

Dépréciation

En application du règlement CRC 2015-06, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation complémentaire est comptabilisée.

Fonds de commerceDépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisésValorisation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Dépréciation

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 intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Stocks de marchandisesValorisation

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

Dépréciation

Des dépréciations sont pratiquées lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Provision pour dépréciation d'actifValorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Amortissements dérogatoires

Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Valeurs mobilières et disponibilitésValorisation

Les disponibilités font l'objet d'une comptabilisation quotidienne à leur valeur nominale. Aucune compensation n'est opérée entre les comptes à solde débiteur et les comptes à solde créditeur.

Les valeurs mobilières sont comptabilisées au coût d'achat suivant la méthode FIFO.

Dépréciation

Des dépréciations sont constituées lorsque la cotation ou la valeur de réalisation des valeurs mobilières à la date de clôture est inférieure au coût d'entrée en portefeuille.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**Crise sanitaire COVID-19**

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars 2020 des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société. Elle constitue un événement en lien avec une situation existant à la date de clôture.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêt des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

L'épidémie de la Covid-19 a été qualifiée d'urgence de santé publique de portée internationale par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) en date du 30 janvier 2020. Elle a été classée en pandémie mondiale le 11 mars 2020.

Des mesures d'accompagnement et des aides gouvernementales ont été mises en œuvre par notre société pendant et à la fin des périodes de confinement intervenues sur les années 2020 et 2021.

Les effets de cette crise, compte tenu de la situation extrêmement évolutive sur l'exercice en cours, sont difficiles à estimer. Cependant, compte tenu des mesures prises, il a été considéré :

- Qu'aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à la date d'arrêt des comptes ;

- Que la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE (suite)

4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF**41. Fonds commercial (hors droit au bail)**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	381 950		381 950	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	6 860 206		6 860 206	%
TOTAL	7 242 156		7 242 156	

42. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 379 484			7 379 484
Immobilisations corporelles	47 809 445	185 632	46 000	47 949 077
Immobilisations financières	2 168 818	103 518	12 076	2 260 260
TOTAL	57 357 748	289 150	58 076	57 588 822

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	176 941	12 234		189 176
Immobilisations corporelles	15 502 746	2 404 624	34 462	17 872 908
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	20 060		12 060	8 000
TOTAL	15 699 747	2 416 859	46 522	18 070 084

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	101 637	91 431	10 206	de 1 à 3 ans
Licence cafétéria	9 147	0	9 147	Non amortiss.
Logiciels espace culturel	4 740	4 740	0	de 1 à 3 ans
Licence cyber café	8 600	0	8 600	Non amortiss.
Logiciels parfumerie	1 139	1 139	0	1 an
Logiciels drive	4 272	4 272	0	1 an
Logiciels salle de sport	7 794	7 794	0	3 ans
Fonds commercial	7 242 156	0	7 242 156	Non amortiss.
Terrains	6 020 476	0	6 020 476	Non amortiss.
Agencements terrain	428 560	398 187	30 373	de 7 à 20 ans
Constructions	18 117 833	5 862 231	12 255 602	de 1 à 40 ans
Construction espace culturel	4 761 569	3 909 789	851 780	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 169 165	523 764	645 402	de 10 à 20 ans
Construction point vert	1 117 501	295 117	822 385	de 1 à 20 ans
Construction station	50 000	11 521	38 479	20 ans
Agencements espace culturel	78 849	78 849	0	de 7 à 10 ans
Agencements parfumerie	326 528	97 783	228 746	de 7 à 20 ans
Agencements drive	68 923	55 460	13 463	de 7 à 15 ans
Agencements station	529 185	128 823	400 362	de 7 à 20 ans
Agencements hyper	5 208 231	967 072	4 241 159	de 7 à 20 ans
Agencements parapharmacie	24 600	6 036	18 564	de 10 à 15 ans
Agencements salle de sport	128 000	29 890	98 110	15 ans
Agencements cafétéria	391 134	78 477	312 657	de 10 à 15 ans
Matériel	5 584 511	2 517 339	3 067 172	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	534 695	195 535	339 160	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 090 969	1 080 350	10 618	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	460 004	346 834	113 170	de 4 à 10 ans
Matériel drive	356 865	319 708	37 156	de 4 à 10 ans
Matériel salle de sport	268 092	164 297	103 796	de 2 à 10 ans
Matériel station	409 264	249 850	159 414	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	30 000	9 500	20 500	10 ans
Agencements	5 770	4 216	1 554	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	43 787	25 091	18 696	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau	369 292	267 712	101 580	de 1 à 10 ans
Matériel de bureau espace cult	122 147	120 870	1 277	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Matériel de bureau drive	3 876	2 264	1 612	4 ans
Mobilier	160 058	49 631	110 427	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 338	0	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	19 167	6 687	12 480	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
TOTAL	55 328 562	17 982 284	37 346 278	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	341 579		341 579
Actif circulant & charges d'avance	2 829 264	2 829 264	
TOTAL	3 170 844	2 829 264	341 579

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	335 333	274 896	335 333		274 896
Comptes de tiers	151 826	83 171	50		234 947
Comptes financiers					
TOTAL	487 159	358 067	335 383		509 843

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	674 931
Disponibilités	4 658
TOTAL	679 589

46. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

5. NOTES SUR LE BILAN PASSIF**51. Capital social**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	73 561	16,00	1 176 976
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	73 561	16,00	1 176 976

52. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2021	+	-	31 janvier 2022
Capital	1 176 976			1 176 976
Primes d'émission, fusion...	4 882 541			4 882 541
Réserve légale et réserves statutaires	117 698			117 698
Autres réserves	13 055 665	11 448		13 067 113
Report à nouveau	0			0
Résultat	911 834	1 516 411	911 834	1 516 411
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	20 144 714	1 527 859	911 834	20 760 739

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	560 563	66 101	152 384		474 280
TOTAL	560 563	66 101	152 384		474 280

54. Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	21 755 710	2 490 544	9 895 506	9 369 660
Dettes financières diverses	3 254 439	227 909	3 026 530	
Fournisseurs	4 938 696	4 938 696		
Dettes fiscales & sociales	3 034 942	2 863 185		171 757
Dettes sur immobilisations	32 201	32 201		
Autres dettes	268 854	268 854		
Produits constatés d'avance	21 616	21 616		
TOTAL	33 306 458	10 843 005	12 922 036	9 541 417

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	200 288
Autres dettes	
TOTAL	200 288

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	53 094
Emp.& dettes financières div.	32 428
Fournisseurs	503 750
Dettes fiscales & sociales	2 519 086
Autres dettes	
TOTAL	3 108 359

57. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**61. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	71 360 564	88,84 %
Ventes de produits finis	7 505 192	9,34 %
Prestations de services	1 565 184	1,95 %
Produits des activités annexes	401 747	0,50 %
Rabais, remises & ristournes accord	-506 009	-0,63 %
TOTAL	80 326 677	100,00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 166 723	800 999	2 365 724
Résultat financier	-276 745	-73 337	-203 408
Résultat exceptionnel	-119 706	-24 371	-95 335
Participation des salariés	-692 551	-141 981	-550 570
TOTAL	2 077 721	561 310	1 516 411

63. Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	211 257	55 983
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	211 257	55 983

64. Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (suite)

7. AUTRES INFORMATIONS**71. Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

72. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 850
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 850

73. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens	31	
Employés	222	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	257	0

74. Identité société-mère consolidant les comptes de la société

Société FINANCIERE DE L'ESSOR
Avenue Alexandre Fleming
64400 OLORON SAINTE MARIE

75. Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2022 de 21 702 268 euros.

76. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS a accordé une garantie à première demande à hauteur de 4.10 % des sommes restant dues en capital par la société SCALANDES AVENIR, soit un engagement de 16 400 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société CLERSA, et ce pour un montant de 5 027 694 euros au 31 janvier 2022.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société PAULAM, et ce pour un montant de 625 690 euros au 31 janvier 2022.

ANNEXE (suite)

77. Autres informations complémentairesEngagements de départ en retraite

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 881 K€ au 31 janvier 2022.

Cette évaluation a été faite selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés (IAS 19) en tenant compte des paramètres suivants :

Taux d'actualisation de	1,16 % ;
Taux d'inflation de	2,00 % ;
Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)	
Départ à l'âge de 60 ans – 62 ans	

Les indemnités chiffrées incluent les charges sociales correspondantes.

b) Intégration fiscale

La société a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société FINANCIERE DE L'ESSOR dont la société FINANCIERE DE L'ESSOR est tête de groupe.

Selon la convention d'intégration fiscale, les sociétés constatent la charge d'impôt comme si elles n'étaient pas intégrées. Les économies d'impôt réalisées par le groupe et générées exclusivement par des déficits fiscaux de filiales sont conservées par la société mère.

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL**81. Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		43 657	9 964	53 621
Montants de l'exercice		27 456	4 479	31 935
<i>Sous-total</i>		<i>71 113</i>	<i>14 443</i>	<i>85 556</i>

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		27 456	4 479	31 935
Entre 1 et 5 ans		20 969		20 969
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>48 425</i>	<i>4 479</i>	<i>52 904</i>

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			3 620	3 620
Entre 1 et 5 ans		2 210		2 210
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>2 210</i>	<i>3 620</i>	<i>5 830</i>

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>		<i>121 748</i>	<i>22 542</i>	<i>144 290</i>

ANNEXE (suite)

9. DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

91. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	104 240
Avoirs frais généraux à recevoir	2 833
Part. publicitaires à recevoir	72 000
Rrro à recevoir	472 049
Divers produits à recevoir	23 810
TOTAL	674 931

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	4 658
TOTAL	4 658

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	91 016
Services extérieurs d'avance	43 124
Honoraires d'avance	11 596
Achats d'avance hyper	95 537
Achats d'avance parfumerie	116
Locations diverses d'avance	17 102
Location carrere d'avance	11 591
Assurances d'avance	172 376
Maintenance d'avance	57 205
Publicité routière d'avance	67 059
Publicité d'avance	8 508
Documentation d'avance	865
Abonnements d'avance	6 619
TOTAL	582 713

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	34 733
Intérêts courus à payer	18 361
TOTAL	53 094

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	33
Int. compte courant à payer	32 396
TOTAL	32 428

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer 5.5 %	20 756
Marchandises à payer 20 %	10 653
Publicité	10 094
Eau	52 750
Galec	117 794
Edf gdf	139 331
Locations diverses	2 784
Assurances	260
Maintenance	2 054
Honoraires	24 555
Cotisations	79 582
Services divers	35 890
Fourn. immobilisations à payer	7 248
TOTAL	503 750

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	754 923
Provision primes à payer	278 738
Participation	171 757
Intéressement	520 794
Charges congés payés	165 648
Charges primes à payer	144 063
Taxe apprentissage	36 436
Formation continue	4 335
Participation construction	33 261
Organic	105 368
Tascom	230 191
C e t à payer	25 500
Taxe foncière à payer	15 500
Taxe tpe	12 539
Taxe publicité - tgap	4 230
Taxe handicapés	15 803
TOTAL	2 519 086

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	3 896
Location immobilière d'avance	17 720
TOTAL	21 616

ANNEXE (suite)

10. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LILOMA	8 000	-410 284	100	8 000		204 713	100 000	112 690	6 392	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

