

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 28/08/2023 sous le numéro de dépôt 6754

« 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 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.596.428,02 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 1.596.428,02 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividende 801.814,90 euros
- Dotation au poste « autres réserves ».....794.613,12 euros

TOTAUX 1.596.428,02 euros 1.596.428,02 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 10,90 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement, au siège social, le 31 juillet 2023.

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 réduction de 40%		Revenus non éligibles à la réduction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2023	1.624,10 euros		800.190,80 euros

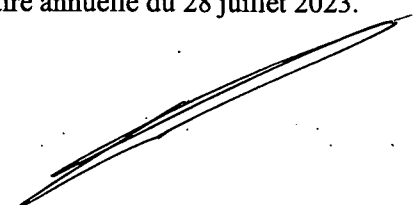
Rappel des dividendes distribués

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	
31/01/2022	2.836,96 euros		1.397.764,48 euros
31/01/2021	1.823,76 euros		898.562,88 euros
31/01/2020	1.020,00 euros		499.194,80 euros

ADOPTION

Cette proposition d'affectation de résultat a été approuvée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 juillet 2023.

A handwritten signature in dark ink, consisting of a series of overlapping, sweeping strokes that form a stylized, elongated shape.

LIASSE FISCALE

CERTIFIÉ CONFORME
PAR LE PRÉSIDENT

DGFIP N° 4050 SD 2023

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

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		OLODIS		1 1 2 1	
Adresse de l'entreprise		Avenue Alexandre Fleming 64400 OLORON SAINTE MARIE		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2 1	
Numéro SIRET *		3 9 9 1 7 0 7 9 4 0 0 0 1 6		Néant ☐ *	
				Exercice N clos le, 31 10 21 21 0 2 1 3	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	156 352	AG	121 386
	Fonds commercial (1)	AH	7 242 156	AI	79 800
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terreins	AN	6 449 036	AO	403 724
	Constructions	AP	31 987 620	AQ	13 516 933
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	8 655 253	AS	5 529 038
	Autres immobilisations corporelles	AT	864 160	AU	585 336
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX	12 600	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	1 979 032	CV	8 000
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	103	BB	103
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	343 578	BI	343 578
TOTAL (II)		BJ	57 689 890	BK	20 244 216
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	129 651	BM	37 666
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	8 482 083	BU	258 145
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	446 477	BY	41 929
	Autres créances (3)	BZ	2 169 237	CA	326 555
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 500 000	CE	1 500 000
DIVERS	Disponibilités	CF	2 920 612	CG	2 920 612
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	474 312	CI	474 312
TOTAL (III)		CJ	16 122 373	CK	664 294
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étales (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	73 812 263	1A	20 908 511
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(3) Part à plus d'un an : CR	
Classe de réserve de propriété : *					
Immobiliations :				Stocks :	
				Créances :	

SAOIE Expert-comptables Janvier 2023 : État préparatoire.

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		OLODIS		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 176 976...)	DA	1 176 976		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 882 541		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	117 698		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	13 182 923		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 596 428		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	20 956 566	
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	241 055		
	Provisions pour charges	DQ	79 279		
	TOTAL (III)	DR	320 334		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	19 316 997		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	3 138 557		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	14 851		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 572 739		
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 262 919		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	18 936		
	Autres dettes	EA	279 440		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	22 414		
	TOTAL (IV)	EC	31 626 853		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	52 903 752		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	11 668 767			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	20 127			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise :		OLODIS		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	75 769 981	FB		FC 75 769 981	
	Production vendue { biens * services *	FD	8 018 094	FE		FF 8 018 094	
		FG	2 202 287	FH		FI 2 202 287	
		FJ	85 990 361	FK		FL 85 990 361	
	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO 3 488	
	Subventions d'exploitation					FP 646 344	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ 310 992	
	Autres produits (1) (11)					FR 86 951 184	
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 61 145 092	
	Variation de stock (marchandises) *					FT (906 539)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 5 587 279	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV 50 142	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 4 160 202	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 1 334 980	
	Salaire et traitements *					FY 7 438 571	
	Charges sociales (10)					FZ 2 102 984	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions *					GA 2 378 965
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC 307 548
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD 79 279
	Autres charges (12)					GE 148 759	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 83 827 262
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 3 123 922
option en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH (III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI (IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 1 321	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 33 829	
	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 35 150	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ 121 842	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 304 318	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)						GU 426 160
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (391 010)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 2 732 912	

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

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

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

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 52 903 752,29 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 596 428,02 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

Aucun événement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

Aucun événement n'est intervenu depuis le début de l'exercice en cours.

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	19 024		7 398 508
Immobilisations corporelles	47 949 077	224 425	204 833	47 968 669
Immobilisations financières	2 260 260	62 453		2 322 713
TOTAL	57 588 822	305 902	204 833	57 689 890

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	189 176	12 010		201 186
Immobilisations corporelles	17 872 908	2 366 955	204 833	20 035 031
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	8 000			8 000
TOTAL	18 070 084	2 378 965	204 833	20 244 216

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	120 661	103 441	17 220	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	403 724	24 836	de 7 à 20 ans
Constructions	18 140 473	6 580 402	11 560 071	de 1 à 40 ans
Construction espace culturel	4 761 569	4 106 366	655 203	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 169 165	588 305	580 860	de 10 à 20 ans
Construction point vert	1 117 501	356 261	761 241	de 1 à 20 ans
Construction station	50 000	14 021	35 979	20 ans
Agencements espace culturel	72 310	72 310	0	de 7 à 10 ans
Agencements parfumerie	326 528	126 105	200 423	de 7 à 20 ans
Agencements drive	68 923	61 356	7 567	de 7 à 15 ans
Agencements station	529 185	156 988	372 196	de 7 à 20 ans
Agencements hyper	5 208 231	1 302 424	3 905 806	de 7 à 20 ans
Agencements parapharmacie	24 600	7 792	16 808	de 10 à 15 ans
Agencements salle de sport	128 000	38 424	89 576	15 ans
Agencements cafétéria	391 134	106 178	284 956	de 10 à 15 ans
Matériel	5 597 392	3 053 215	2 544 177	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	531 633	261 102	270 531	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 005 253	996 563	8 689	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	452 040	368 495	83 545	de 4 à 10 ans
Matériel drive	365 765	341 085	24 680	de 4 à 10 ans
Matériel salle de sport	263 907	194 284	69 623	de 2 à 10 ans
Matériel station	409 264	301 794	107 470	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	30 000	12 500	17 500	10 ans
Agencements	14 770	5 668	9 102	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	45 117	33 381	11 736	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau	459 783	307 388	152 394	de 1 à 50 ans
Matériel de bureau espace cult	91 363	91 363	0	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Matériel de bureau drive	3 876	3 233	643	4 ans
Mobilier	160 058	65 673	94 386	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 338	0	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	19 167	8 604	10 563	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
Acomptes sur immobilisations	12 600	0	12 600	Non amortiss.
TOTAL	55 367 177	20 156 416	35 210 761	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	343 578		343 578
Actif circulant & charges d'avance	3 090 026	3 090 026	
TOTAL	3 433 604	3 090 026	343 578

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	274 896	295 810	274 896		295 810
Comptes de tiers	234 947	133 580	43		368 484
Comptes financiers					
TOTAL	509 843	429 390	274 939		664 294

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 932
Autres créances	813 633
Disponibilités	6 956
TOTAL	822 521

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 2022	+	-	31 janvier 2023
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	13 067 113	115 810		13 182 923
Report à nouveau	0			0
Résultat	1 516 411	1 596 428	1 516 411	1 596 428
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	20 760 739	1 712 238	1 516 411	20 956 566

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	474 280	79 279	233 225		320 334
TOTAL	474 280	79 279	233 225		320 334

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	19 316 997	2 510 350	9 154 418	7 652 229
Dettes financières diverses	3 138 557	128 260	3 010 297	
Fournisseurs	5 572 739	5 572 739		
Dettes fiscales & sociales	3 262 919	3 121 777		141 142
Dettes sur immobilisations	18 936	18 936		
Autres dettes	279 440	279 440		
Produits constatés d'avance	22 414	22 414		
TOTAL	31 612 001	11 653 915	12 164 715	7 793 371

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	273 592
Autres dettes	
TOTAL	273 592

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	51 830
Emp. & dettes financières div.	102 784
Fournisseurs	609 906
Dettes fiscales & sociales	2 700 818
Autres dettes	
TOTAL	3 465 337

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	76 235 331	88,66 %
Ventes de produits finis	8 018 094	9,32 %
Prestations de services	1 601 273	1,86 %
Produits des activités annexes	601 014	0,70 %
Rabais, remises & ristournes accord	-465 350	-0,54 %
TOTAL	85 990 361	100,00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 123 922	731 323	2 392 599
Résultat financier	-391 010	-97 753	-293 257
Résultat exceptionnel	3 485	978	2 507
Participation des salariés	-684 099	-178 679	-505 420
TOTAL	2 052 298	455 870	1 596 428

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.	181 459	45 365
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	181 459	45 365

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	10 750
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 750

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 2023 de 19 265 167 euros.

76. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2023.

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 65 003 euros au 31 janvier 2023.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société CLERSA, et ce pour un montant de 4 961 294 euros au 31 janvier 2023.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société PAULAM, et ce pour un montant de 729 738 euros au 31 janvier 2023.

ANNEXE (suite)**77. Autres informations complémentaires**

a) Engagements de départ en retraite

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 704 K€ au 31 janvier 2023.

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	3,50 % ;
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.

ANNEXE (suite)

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		71 113		71 113
Montants de l'exercice		27 456		27 456
<i>Sous-total</i>		<i>98 569</i>		<i>98 569</i>

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		20 970		20 970
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>20 970</i>		<i>20 970</i>

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>		<i>121 749</i>		<i>121 749</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 clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	1 932
TOTAL	1 932

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	92 933
Avoirs frais généraux à recevoir	7 439
Part.publicitaires à recevoir	72 000
Rrro à recevoir	618 795
Divers produits à recevoir	22 467
TOTAL	813 633

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	6 956
TOTAL	6 956

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	59 819
Services extérieurs d'avance	11 592
Honoraires d'avance	4 771
Achats d'avance hyper	57 346
Achats d'avance parfumerie	3 961
Locations diverses d'avance	15 341
Location carrere d'avance	11 591
Assurances d'avance	139 966
Maintenance d'avance	59 982
Maintenance informatique d'avance	4 884
Maintenance caisses d'avance	7 070
Publicité routière d'avance	76 520
Publicité d'avance	2 220
Documentation d'avance	185
Abonnements d'avance	5 993
Cotis. site marchand d'avance	13 070
TOTAL	474 312

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	31 703
Intérêts courus à payer	20 127
TOTAL	51 830

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	404
Int. compte courant à payer	102 380
TOTAL	102 784

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer exo	12 468
Marchandises à payer 5.5 %	10 115
Marchandises à payer 20 %	66 001
Eau	79 125
Galec	123 755
Edf gdf	246 610
Locations diverses	4 329
Assurances	2 387
Maintenance	1 738
Honoraires	23 010
Services divers	21 090
Gardiennage	13 973
Fourn. immobilisations à payer	5 305
TOTAL	609 906

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	876 106
Provision primes à payer	281 000
Provision indemnité de précarité	7 484
Participation	141 142
Intéressement	542 957
Charges congés payés	203 167
Charges indemnité de précarité	884
Charges primes à payer	143 334
Taxe apprentissage	37 553
Participation construction	34 916
Organic	114 543
Tascom	248 735
C e t à payer	22 500
Taxe foncière à payer	17 000
Autres taxes à payer	1 170
Taxe publicité - tgap	3 000
Taxe handicapés	25 327
TOTAL	2 700 818

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	4 266
Location immobilière d'avance	18 148
TOTAL	22 414

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	-403 892	100,00 %	8 000		326 555	100 000	349 288	5 282	
<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										

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 31/01/2023**

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

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2023**

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 **31/01/2023**, 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 **01/02/2022** à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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 8,2 M€.

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 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 de la **Présidente** et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur 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: 2023.07.24
20:49:04, +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 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	156 352	121 386	34 967	27 953	7 014
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	403 724	6 045 312	6 050 849	- 5 537
Constructions	31 987 620	13 516 933	18 470 687	19 926 708	-1 456 021
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 655 253	5 529 038	3 126 216	3 850 986	- 724 770
Autres immobilisations corporelles	864 160	585 336	278 824	247 627	31 197
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	12 600		12 600		12 600
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 979 032	8 000	1 971 032	1 910 579	60 453
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	103		103	102	1
Prêts					
Autres immobilisations financières	343 578		343 578	341 579	1 999
TOTAL (I)	57 689 890	20 244 216	37 445 674	39 518 738	-2 073 064
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	129 651	37 666	91 986	137 814	- 45 828
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 482 083	258 145	8 223 939	7 342 627	881 312
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	446 477	41 929	404 548	420 423	- 15 875
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel	1 650		1 650	3 150	- 1 500
Organismes sociaux	4 499		4 499	7 599	- 3 100
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	197 360		197 360	145 033	52 327
Autres	1 965 728	326 555	1 639 173	1 435 400	203 773
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000	1 500 000	
Disponibilités	2 920 612		2 920 612	3 447 980	- 527 368
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	474 312		474 312	582 713	- 108 401
TOTAL (II)	16 122 373	664 294	15 458 079	15 022 739	435 340
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	73 812 263	20 908 511	52 903 752	54 541 477	-1 637 725

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (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	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	117 698	117 698	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	13 182 923	13 067 113	115 810
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 596 428	1 516 411	80 017
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	20 956 566	20 760 739	195 827
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	241 055	408 179	- 167 124
Provisions pour charges	79 279	66 101	13 178
TOTAL (III)	320 334	474 280	- 153 946
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
· Emprunts	19 296 869	21 737 001	-2 440 132
· Découverts, concours bancaires	20 127	18 708	1 419
Emprunts et dettes financières diverses			
· Divers	60 136	41 482	18 654
· Associés	3 078 421	3 212 958	- 134 537
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 851		14 851
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 572 739	4 938 696	634 043
Dettes fiscales et sociales			
· Personnel	1 933 623	1 815 103	118 520
· Organismes sociaux	1 024 620	921 840	102 780
· Etat, impôts sur les bénéfices			
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	226 619	213 212	13 407
· Etat, obligations cautionnées			
· Autres impôts, taxes et assimilés	78 057	84 787	- 6 730
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 936	32 201	- 13 265
Autres dettes	279 440	268 854	10 586
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	22 414	21 616	798
TOTAL (IV)	31 626 853	33 306 458	-1 679 605
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	52 903 752	54 541 477	-1 637 725

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	75 769 981		75 769 981	70 854 554	4 915 427	6,94
Production vendue biens	8 018 094		8 018 094	7 505 192	512 902	6,83
Production vendue services	2 202 287		2 202 287	1 966 931	235 356	11,97
Chiffres d'affaires Nets	85 990 361		85 990 361	80 326 677	5 663 684	7,05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		3 488	28 071	- 24 583	-87,57	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		646 344	637 427	8 917	1,40	
Autres produits		310 992	223 275	87 717	39,29	
Total des produits d'exploitation (I)	86 951 184	81 215 450	5 735 734	7,06		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	61 145 092	56 094 856	5 050 236	9,00		
Variation de stock (marchandises)	-906 539	-37 967	- 868 572	N/S		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 587 279	5 136 189	451 090	8,78		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	50 142	15 777	34 365	217,82		
Autres achats et charges externes	4 160 202	3 872 212	287 990	7,44		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 334 980	1 225 964	109 016	8,89		
Salaires et traitements	7 438 571	6 928 724	509 847	7,36		
Charges sociales	2 102 984	1 894 042	208 942	11,03		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 378 965	2 416 859	- 37 894	-1,57		
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	307 548	286 874	20 674	7,21		
Dotations aux provisions pour risques et charges	79 279	66 101	13 178	19,94		
Autres charges	148 759	149 096	- 337	-0,23		
Total des charges d'exploitation (II)	83 827 262	78 048 727	5 778 535	7,40		
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	3 123 922	3 166 723	- 42 801	-1,35		
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	1 321	877	444	50,63		
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	33 829	36 517	- 2 688	-7,36		
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 060	- 12 060	-100		
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	35 150	49 454	- 14 304	-28,92		
Dotations financières aux amortissements et provisions	121 842	71 193	50 649	71,14		
Intérêts et charges assimilées	304 318	255 006	49 312	19,34		
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)	426 160	326 199	99 961	30,64		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-391 010	-276 745	- 114 265	41,29		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	2 732 912	2 889 978	- 157 066	-5,43		

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		566	- 566	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital		407	- 407	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	40 000	77 585	- 37 585	-48,44
Total des produits exceptionnels (VII)	40 000	78 558	- 38 558	-49,08
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 515	178 846	- 142 331	-79,58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		19 418	- 19 418	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 515	198 264	- 161 749	-81,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 485	-119 706	123 191	102,91
Participation des salariés (IX)	684 099	692 551	- 8 452	-1,22
Impôts sur les bénéfices (X)	455 870	561 310	- 105 440	-18,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	87 026 334	81 343 462	5 682 872	6,99
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	85 429 906	79 827 051	5 602 855	7,02
RESULTAT NET	1 596 428	1 516 411	80 017	5,28
Dont Crédit-bail mobilier	31 401	32 521	- 1 120	-3,44
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 52 903 752,29 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 596 428,02 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 commerce**Dépréciation**

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 immobilisés**Valorisation**

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 marchandises**Valorisation**

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'actif**Valorisation**

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

Aucun événement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

Aucun événement n'est intervenu depuis le début de l'exercice en cours.

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	19 024		7 398 508
Immobilisations corporelles	47 949 077	224 425	204 833	47 968 669
Immobilisations financières	2 260 260	62 453		2 322 713
TOTAL	57 588 822	305 902	204 833	57 689 890

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	189 176	12 010		201 186
Immobilisations corporelles	17 872 908	2 366 955	204 833	20 035 031
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	8 000			8 000
TOTAL	18 070 084	2 378 965	204 833	20 244 216

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	120 661	103 441	17 220	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	403 724	24 836	de 7 à 20 ans
Constructions	18 140 473	6 580 402	11 560 071	de 1 à 40 ans
Construction espace culturel	4 761 569	4 106 366	655 203	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 169 165	588 305	580 860	de 10 à 20 ans
Construction point vert	1 117 501	356 261	761 241	de 1 à 20 ans
Construction station	50 000	14 021	35 979	20 ans
Agencements espace culturel	72 310	72 310	0	de 7 à 10 ans
Agencements parfumerie	326 528	126 105	200 423	de 7 à 20 ans
Agencements drive	68 923	61 356	7 567	de 7 à 15 ans
Agencements station	529 185	156 988	372 196	de 7 à 20 ans
Agencements hyper	5 208 231	1 302 424	3 905 806	de 7 à 20 ans
Agencements parapharmacie	24 600	7 792	16 808	de 10 à 15 ans
Agencements salle de sport	128 000	38 424	89 576	15 ans
Agencements cafétéria	391 134	106 178	284 956	de 10 à 15 ans
Matériel	5 597 392	3 053 215	2 544 177	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	531 633	261 102	270 531	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 005 253	996 563	8 689	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	452 040	368 495	83 545	de 4 à 10 ans
Matériel drive	365 765	341 085	24 680	de 4 à 10 ans
Matériel salle de sport	263 907	194 284	69 623	de 2 à 10 ans
Matériel station	409 264	301 794	107 470	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	30 000	12 500	17 500	10 ans
Agencements	14 770	5 668	9 102	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	45 117	33 381	11 736	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau	459 783	307 388	152 394	de 1 à 10 ans
Matériel de bureau espace cult	91 363	91 363	0	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Matériel de bureau drive	3 876	3 233	643	4 ans
Mobilier	160 058	65 673	94 386	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 338	0	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	19 167	8 604	10 563	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
Acomptes sur immobilisations	12 600	0	12 600	Non amortiss.
TOTAL	55 367 177	20 156 416	35 210 761	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	343 578		343 578
Actif circulant & charges d'avance	3 090 026	3 090 026	
TOTAL	3 433 604	3 090 026	343 578

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	274 896	295 810	274 896		295 810
Comptes de tiers	234 947	133 580	43		368 484
Comptes financiers					
TOTAL	509 843	429 390	274 939		664 294

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 932
Autres créances	813 633
Disponibilités	6 956
TOTAL	822 521

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 2022	+	-	31 janvier 2023
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	13 067 113	115 810		13 182 923
Report à nouveau	0			0
Résultat	1 516 411	1 596 428	1 516 411	1 596 428
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	20 760 739	1 712 238	1 516 411	20 956 566

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	474 280	79 279	233 225		320 334
TOTAL	474 280	79 279	233 225		320 334

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	19 316 997	2 510 350	9 154 418	7 652 229
Dettes financières diverses	3 138 557	128 260	3 010 297	
Fournisseurs	5 572 739	5 572 739		
Dettes fiscales & sociales	3 262 919	3 121 777		141 142
Dettes sur immobilisations	18 936	18 936		
Autres dettes	279 440	279 440		
Produits constatés d'avance	22 414	22 414		
TOTAL	31 612 001	11 653 915	12 164 715	7 793 371

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	273 592
Autres dettes	
TOTAL	273 592

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	51 830
Emp. & dettes financières div.	102 784
Fournisseurs	609 906
Dettes fiscales & sociales	2 700 818
Autres dettes	
TOTAL	3 465 337

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	76 235 331	88,66 %
Ventes de produits finis	8 018 094	9,32 %
Prestations de services	1 601 273	1,86 %
Produits des activités annexes	601 014	0,70 %
Rabais, remises & ristournes accord	-465 350	-0,54 %
TOTAL	85 990 361	100,00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 123 922	731 323	2 392 599
Résultat financier	-391 010	-97 753	-293 257
Résultat exceptionnel	3 485	978	2 507
Participation des salariés	-684 099	-178 679	-505 420
TOTAL	2 052 298	455 870	1 596 428

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.	181 459	45 365
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	181 459	45 365

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	10 750
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 750

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 2023 de 19 265 167 euros.

76. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2023.

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 65 003 euros au 31 janvier 2023.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société CLERSA, et ce pour un montant de 4 578 839 euros au 31 janvier 2023.

La société OLODIS s'est portée caution solidaire de la société PAULAM, et ce pour un montant de 611 475 euros au 31 janvier 2023.

ANNEXE (suite)**77. Autres informations complémentaires**

a) Engagements de départ en retraite

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 704 K€ au 31 janvier 2023.

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	3,50 % ;
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.

ANNEXE (suite)

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		71 113		71 113
Montants de l'exercice		27 456		27 456
<i>Sous-total</i>		<i>98 569</i>		<i>98 569</i>

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		20 970		20 970
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>		<i>20 970</i>		<i>20 970</i>

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>		<i>121 749</i>		<i>121 749</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 clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	1 932
TOTAL	1 932

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	92 933
Avoirs frais généraux à recevoir	7 439
Part. publicitaires à recevoir	72 000
Rrro à recevoir	618 795
Divers produits à recevoir	22 467
TOTAL	813 633

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	6 956
TOTAL	6 956

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	59 819
Services extérieurs d'avance	11 592
Honoraires d'avance	4 771
Achats d'avance hyper	57 346
Achats d'avance parfumerie	3 961
Locations diverses d'avance	15 341
Location carrere d'avance	11 591
Assurances d'avance	139 966
Maintenance d'avance	59 982
Maintenance informatique d'avance	4 884
Maintenance caisses d'avance	7 070
Publicité routière d'avance	76 520
Publicité d'avance	2 220
Documentation d'avance	185
Abonnements d'avance	5 993
Cotis. site marchand d'avance	13 070
TOTAL	474 312

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	31 703
Intérêts courus à payer	20 127
TOTAL	51 830

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	404
Int. compte courant à payer	102 380
TOTAL	102 784

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer exo	12 468
Marchandises à payer 5.5 %	10 115
Marchandises à payer 20 %	66 001
Eau	79 125
Galec	123 755
Edf gdf	246 610
Locations diverses	4 329
Assurances	2 387
Maintenance	1 738
Honoraires	23 010
Services divers	21 090
Gardiennage	13 973
Fourn. immobilisations à payer	5 305
TOTAL	609 906

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	876 106
Provision primes à payer	281 000
Provision indemnité de précarité	7 484
Participation	141 142
Intéressement	542 957
Charges congés payés	203 167
Charges indemnité de précarité	884
Charges primes à payer	143 334
Taxe apprentissage	37 553
Participation construction	34 916
Organic	114 543
Tascom	248 735
C e t à payer	22 500
Taxe foncière à payer	17 000
Autres taxes à payer	1 170
Taxe publicité - tgap	3 000
Taxe handicapés	25 327
TOTAL	2 700 818

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	4 266
Location immobilière d'avance	18 148
TOTAL	22 414

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	-403 892	100,00 %	8 000		326 555	100 000	349 288	5 282	
<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										