



SARL OLV

*5 Chemin du Presbytère
14100 OUILLY-LE-VICOMTE*

Comptes annuels
Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Signé par Nicolas CHATEL
Le 13/05/2025

ID: tx_dIakYK8ZBxy

Signed with
Universign

TALENZ ALTEIS CONSEIL

18 rue Claude Bloch
14000 Caen
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2024	Net 31/10/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				2 257
Autres immobilisations corporelles	24 538	15 977	8 561	14 881
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	959 145		959 145	959 145
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	101		101	101
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	983 784	15 977	967 807	976 384
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	27 344		27 344	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	153 600		153 600	24 135
Autres créances	73 886		73 886	259 389
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 581		3 581	143 374
Charges constatées d'avance (3)	779		779	782
TOTAL ACTIF CIRCULANT	259 190		259 190	427 680
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 242 973	15 977	1 226 996	1 404 064
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/10/2024	31/10/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	190 246	190 246
Report à nouveau	121 894	270 182
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-87 229	-148 289
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	233 710	320 939
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	39 040	7 711
Provisions pour charges	25 000	25 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	64 040	32 711
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	585 920	676 394
Emprunts et dettes financières diverses (3)	106 180	6 204
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 917	183 732
Dettes fiscales et sociales	130 410	161 265
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 820	22 819
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	929 246	1 050 413
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 226 996	1 404 064
(1) Dont à plus d'un an (a)	486 825	578 631
(1) Dont à moins d'un an (a)	442 421	471 783
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	445	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/10/2024	31/10/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				9 987 262
Production vendue (biens)				137 396
Production vendue (services)	155 689		155 689	56 356
Chiffre d'affaires net	155 689		155 689	10 181 014
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			120	2 975
Autres produits			9 948	3 215
Total produits d'exploitation (I)			165 757	10 187 204
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			9 965	7 267 830
Variations de stock				899 270
Achats de matières premières et autres approvisionnements				519 955
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			36 593	694 588
Impôts, taxes et versements assimilés			4 139	62 925
Salaires et traitements			113 768	677 825
Charges sociales			-6 479	146 938
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 687	23 946
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			31 329	25 000
Autres charges			3 880	12 906
Total charges d'exploitation (II)			199 881	10 331 182
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-34 124	-143 978
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			-83	3 162
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			18	2 627
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			-65	5 789
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			23 037	9 762
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			23 037	9 762
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-23 102	-3 973
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-57 226	-147 951

■ Compte de résultat(suite)

	31/10/2024	31/10/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 924	
Sur opérations en capital		104 164
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	3 924	104 164
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	32 040	338
Sur opérations en capital	1 888	104 164
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	33 927	104 502
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-30 003	-338
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	169 616	10 297 157
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	256 845	10 445 446
BENEFICE OU PERTE	-87 229	-148 289
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		6 819
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL OLV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2024, dont le total est de 1 226 996 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 87 229 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

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

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

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 673	1 320	11 993	
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 186	460	4 646	
- Matériel de transport	11 069	4 908		15 977
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 359	6 687	16 639	15 977
ACTIF IMMOBILISE	25 359	6 687	16 639	15 977

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

■ Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800	10,00

Provisions

Dettes

Provisions réglementées

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 193
Emprunts et dettes financières divers	1 906
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 953
Dettes fiscales et sociales	61 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	161 263

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	779
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	779

■ Notes sur le compte de résultat