



RCS : MELUN

Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00335

Numéro SIREN : 333 845 980

Nom ou dénomination : OZAGORA

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2017 sous le numéro de dépôt 323

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

Page 34

Désignation de l'entreprise		OZAGORA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		84 RUE FRANCOIS DE TESSAN		77330 OZOIR LA FERRIERE		Durée de l'exercice précédent*	
Numéro SIRET*		33384598000015				Néant ☐	
				Exercice clos le		N-I	
				31122015		31122014	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH	275 690	AI	275 690	275 690	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	965 738	AO	965 738		
	Constructions	AP	4 081 815	AQ	230 516	3 851 298	15 639
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	758 450	AS	430 210	328 241	248 825
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 856 035	AU	1 387 666	468 370	549 282
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	100	BE	100	100	
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	14 730	BI	14 730	114 119	
	TOTAL (II)	BJ	7 952 558	BK	2 048 392	5 904 167	1 203 655
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production de biens		BN		BO			
En cours de production de services		BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
Marchandises		BT	1 462 623	BU	110	1 462 513	1 503 983
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	284 619	BY	3 393	281 226	129 089
Autres créances (3)		BZ	1 057 205	CA		1 057 205	293 357
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD	2 252	CE		2 252	4 252
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Disponibilités	CF	303 398	CG		303 398	623 317
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	37 309	CI		37 309	44 294
	TOTAL (III)	CJ	3 147 405	CK	3 503	3 143 901	2 603 312
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	11 099 963	IA	2 051 895	9 048 068	3 806 968
	Renvois : (1) Dont droit au bail						
	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		0	(3) Part à plus d'un an	CR	85 943
	Clause de réserve de propriété *						
Immobilisations							
Stocks							
Créances							

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

Le Président

Désignation de l'entreprise			OZAGORA		Néant		*		
					Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 970.....)				DA	46 970	46 970		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,				DB	129 340	129 340		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC				
	Réserve légale (3)				DD	4 697	4 573		
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)				DG	568 683	405 898		
	Report à nouveau				DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(513 525)	162 909		
	Subventions d'investissement				DJ				
	Provisions réglementées *				DK				
	TOTAL (I)				DL	236 166	749 691		
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				
	Provisions pour charges				DQ				
	TOTAL (III)				DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS				
	Autres emprunts obligataires				DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	5 167 644	203 808		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	414 289	46 600		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	60			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	2 390 815	1 904 233		
	Dettes fiscales et sociales				DY	743 968	896 582		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	52 122	4 287		
	Autres dettes				EA	43 005	1 767		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB				
TOTAL (IV)				EC	8 811 903	3 057 277			
Ecart de conversion passif * (V)				ED					
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	9 048 068	3 806 968			
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				IB			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC				
			Ecart de réévaluation libre		ID				
			Réserve de réévaluation (1976)		IE				
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	4 093 740	2 925 370	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	551 529	70	

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

Désignation de l'entreprise		OZAGORA		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	28 365 195	FB		FC	28 365 195
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	421 261	FH		FI	421 261
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	28 786 457	FK		FL	28 786 457
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	542
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	110 220
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 211
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	28 909 429
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	23 556 753
	Variation de stock (marchandises)*					FT	41 360
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	48 429
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 833
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 268 989
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	362 423
	Salaires et traitements*					FY	2 025 639
	Charges sociales (10)					FZ	772 241
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	323 261
						GB	
						GC	3 503
						GD	
	Autres charges (12)					GE	61 209
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	29 468 642
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(559 213)
	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	821
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GP	821
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	26 488
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	26 488
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(25 667)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(584 880)

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	11
Evaluation des matières et marchandises	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	12
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Variation des capitaux propres	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	13
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	14
Montant des engagements financiers	14
Informations en matière de crédit bail	15
Engagement en matière de pensions et retraites	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	15
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 048 068.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 28 786 456.67 Euros et dégageant un déficit de -513 524.71 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015, la société a changé d'enseigne commerciale

Ce changement a généré, avec la précédente enseigne, un contentieux dont le dénouement ne peut être quantifié au jour de l'arrêt des comptes 2015.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de la charge d'impôt un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 106 166 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 106 166 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	106 166
Total	106 166

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	275 690		13 425
Terrains			965 738
Constructions sur sol propre			3 862 951
Constructions sur sol d'autrui	218 864		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	965 942		195 753
Installations générales agencements aménagements divers	1 998 665		127 730
Matériel de transport	37 399		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 250		22 400
TOTAL	3 282 120		5 174 572
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	114 119		92
TOTAL	114 219		92
TOTAL GENERAL	3 672 029		5 188 089

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		13 425	275 690	275 690
Terrains			965 738	965 738
Constructions sur sol propre			3 862 951	3 862 951
Constructions sur sol d'autrui			218 864	218 864
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		403 245	758 450	758 450
Installations générales agencements aménagements divers		325 436	1 800 959	1 800 959
Matériel de transport			37 399	37 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		65 973	17 677	17 677
TOTAL		794 654	7 662 038	7 662 038
Autres titres immobilisés			100	100
Prêts, autres immobilisations financières		99 481	14 730	14 730
TOTAL		99 481	14 830	14 830
TOTAL GENERAL		907 559	7 952 558	7 952 558

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		8 173	8 173	
Constructions sur sol propre		24 977		24 977
Constructions sur sol d'autrui	203 224	2 315	-0	205 539
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	717 117	94 805	381 713	430 210
Installations générales agencements aménagements divers	1 465 693	183 117	303 644	1 345 166
Matériel de transport	21 089	7 480		28 569
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 250	2 395	49 714	13 931
TOTAL	2 468 374	315 089	735 071	2 048 392
TOTAL GENERAL	2 468 374	323 262	743 244	2 048 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 173				
Constructions sur sol propre	24 977				
Constructions sur sol d'autrui	2 315				
Instal.techniques matériel outillage indus.	94 805				
Instal.générales agenc.aménag.divers	183 117				
Matériel de transport	7 480				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 395				
TOTAL	315 089				
TOTAL GENERAL	323 262				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		110			110
Sur comptes clients	11 648	3 393	11 649		3 393
TOTAL	11 648	3 503	11 649		3 503
TOTAL GENERAL	11 648	3 503	11 649		3 503
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 503	11 648		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 730	0	14 730
Clients douteux ou litigieux	5 268	-0	5 268
Autres créances clients	279 351	279 351	
Personnel et comptes rattachés	1 044	1 044	
Impôts sur les bénéfices	169 519	169 519	
Taxe sur la valeur ajoutée	201 114	201 114	
Divers état et autres collectivités publiques	7 600	7 600	
Groupe et associés	80 675	-0	80 675
Débiteurs divers	597 253	597 253	
Charges constatées d'avance	37 309	37 309	
TOTAL	1 393 862	1 293 189	100 673

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	569 267	569 267		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 598 377	294 504	1 146 228	3 157 645
Emprunts et dettes financières divers	22 337	-0	22 337	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 390 815	2 390 815		
Personnel et comptes rattachés	176 054	176 054		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	292 526	292 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 518	63 518		
Autres impôts taxes et assimilés	211 869	211 869		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 122	52 122		
Groupe et associés	391 953	-0	391 953	
Autres dettes	43 005	43 005		
TOTAL	8 811 843	4 093 680	1 560 518	3 157 645
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	102 267			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	391 953			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2400	3 082			3 082

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE			275 690	275 690	
Total			275 690	275 690	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	8 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks, les frais d'approvisionnement dits "Abaco" ont été intégrés.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3 2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art 831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 493
Autres créances	273 155
Valeurs mobilières de placement	1 002
Total	284 649

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 738
Emprunts et dettes financières diverses	7 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 334
Dettes fiscales et sociales	447 723
Total	870 513

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 865
Charges financières	28 443
Total	37 308

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	749 691
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	749 691
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	749 691
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	749 691
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	28 365 195
PRESTATIONS DE SERVICE	421 261
Total	28 786 456

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	28 786 457
Total	28 786 457

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 440 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5440 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 500 000
Total	4 500 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE EDEL 02-11-2015
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 500 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2030
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE SUR LE BATIMENT FINANCE

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 020 000
Total	1 020 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : BANQUE EDEL SUR EMPRUNT
Nom des personnes ayant donné leur caution : MR GIORGIO
Montant initial de la caution : 900 000
Montant restant dû de la caution : 900 000

Caution donnée au profit du : BANQUE EDEL SUR LIGNE DE CREDIT
Nom des personnes ayant donné leur caution : MR GIORGIO
Montant initial de la caution : 120 000
Montant restant dû de la caution : 120 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			176 668		176 668
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			29 863		29 863
- exercice			35 198		35 198
Total			65 061		65 061
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			35 198		35 198
- entre 1 et 5 ans			84 334		84 334
Total			119 532		119 532
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			1 767		1 767
Total			1 767		1 767

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Opérations faites en commun

(PCG Art 831-2/13)

OZAGORA

Société Anonyme au capital de 46 970 €

Siège social : 84 Rue François de Tesson

77330 Ozoir la Ferrière

R.C.S : MELUN 333 845 980

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2015

Raison et Objet social :

Audit Contrôle & Conseil
Expertise comptable et
Commissariat aux comptes

Siège Social :

10 boulevard Charles de Gaulle
BP48
92392 Villeneuve La Garenne Cedex

Coordonnées :

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

OZAGORA

Société Anonyme au capital de 46 970 €
Siège social : 84 Rue François de Tessan
77330 Ozoir la Ferrière
R.C.S : MELUN 333 845 980

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2015

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société OZAGORA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause notre opinion sur les comptes, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe « Fait caractéristiques de l'exercice » qui indique que « Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015, la société a changé d'enseigne commerciale. Ce changement a généré, avec la précédente enseigne, un contentieux dont le dénouement ne peut être quantifié au jour de l'arrêté des comptes 2015 ».

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les règles et méthodes comptable de l'annexe relative aux immobilisations incorporelles font mention « qu'une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable ». Nous nous sommes assurés de la correcte application de cette règle.
- La valeur du fonds de commerce inscrit à l'actif est de 275.690 €. La non dépréciation du fonds de commerce apparaît raisonnable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

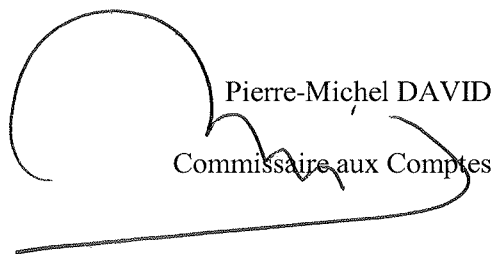
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Villeneuve la Garenne, le 15 décembre 2016

CABINET AUDIT CONTROLE & CONSEIL

Membre de la Compagnie Régionale de VERSAILLES


Pierre-Michel DAVID
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	275 690		275 690	275 690		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains	965 738		965 738		965 738	
Constructions	4 081 815	230 516	3 851 298	15 639	3 835 659	NS
Installations techniques, matériel et outillage	758 450	430 210	328 241	248 825	79 416	31.92
Autres immobilisations corporelles	1 856 035	1 387 666	468 370	549 282	-80 913	-14.73
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	100		100	100		
Prêts						
Autres immobilisations financières	14 730		14 730	114 119	-99 389	-87.09
Total II	7 952 558	2 048 392	5 904 167	1 203 655	4 700 512	390.52
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements				5 020	-5 020	-100.00
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 462 623	110	1 462 513	1 503 983	-41 471	-2.76
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	284 619	3 393	281 226	129 089	152 137	117.85
Autres créances	1 057 205		1 057 205	293 357	763 847	260.38
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valcours mobilières de placement	2 252		2 252	4 252	-2 000	-47.04
Disponibilités	303 398		303 398	623 317	-319 919	-51.33
Charges constatées d'avance (3)	37 309		37 309	44 294	-6 985	-15.77
Total III	3 147 405	3 503	3 143 901	2 603 312	540 589	20.77
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 099 963	2 051 895	9 048 068	3 806 967	5 241 101	137.67

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
85 943

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2015	Exercice N-1 31/12/2014	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 46 970)	46 970	46 970		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	129 340	129 340		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 697	4 573	124	2.71
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	568 683	405 898	162 785	40.10
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-513 525	162 939	-676 434	-415.22
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	236 166	749 691	-513 525	-68.50
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 613 213	200 974	4 412 239	NS
	Concours bancaires courants	554 431	2 834	551 597	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	414 289	46 600	367 690	789.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	60		60	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 390 815	1 904 233	486 582	25.55
	Dettes fiscales et sociales	743 968	896 582	-152 614	-17.02
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 122	4 287	47 835	NS
	Autres dettes	43 005	1 767	41 238	NS
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 811 903	3 057 271	5 754 625	188.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		9 048 068	3 806 969	5 241 101	137.67

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 093 740

2 925 370

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2014 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	28 365 195		28 365 195	28 728 424	-363 228	-1.26
Production vendue de biens						
Production vendue de services	421 261		421 261	471 396	-50 134	-10.64
Chiffre d'affaires NET	28 786 457		28 786 457	29 199 819	-413 363	-1.42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			542	2 042	-1 500	-73.47
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			110 220	39 508	70 711	178.98
Autres produits			12 211	3 497	8 714	249.17
Total des Produits d'exploitation (I)			28 909 429	29 246 867	-335 439	-1.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			23 556 753	23 955 612	-398 859	-1.66
Variation de stock (marchandises)			41 360	69 123	-27 763	-40.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements			48 429	49 104	-675	-1.37
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 833	-1 206	6 039	500.71
Autres achats et charges externes *			2 268 989	1 770 639	498 350	28.15
Impôts, taxes et versements assimilés			362 423	382 841	-20 418	-5.33
Salaires et traitements			2 025 639	1 873 475	152 164	8.12
Charges sociales			772 241	737 395	34 847	4.73
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			323 261	270 128	53 134	19.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 503	5 761	-2 258	-39.19
Dotations aux provisions						
Autres charges			61 209	19 860	41 350	208.21
Total des Charges d'exploitation (II)			29 468 642	29 132 732	335 910	1.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-559 213	112 135	-671 348	-598.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015	31/12/2014	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	821	2 553	-1 732	-67.85
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	821	2 553	-1 732	-67.85
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	26 488	7 551	18 937	250.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	26 488	7 551	18 937	250.80
2. Résultat financier (V-VI)	-25 667	-4 998	-20 669	-413.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-584 880	107 138	-692 017	-645.91
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 457	69 176	-47 719	-68.98
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 890	130 287	-96 397	-73.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	55 347	199 463	-144 116	-72.25
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	39 689	40 014	-325	-0.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	64 837	102 756	-37 919	-36.90
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	104 526	142 770	-38 244	-26.79
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-49 179	56 693	-105 872	-186.75
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-2 332	29 151	-31 483	-108.00
Impôts sur les bénéfices (X)	-118 202	-28 230	-89 972	-318.71
Total des produits (I+III+V+VII)	28 965 597	29 446 882	-481 285	-1.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	29 479 121	29 283 973	195 148	0.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-513 525	162 909	-676 434	-415.22

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 048 068.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 28 786 456.67 Euros et dégageant un déficit de -513 524.71 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015, la société a changé d'enseigne commerciale

Ce changement a généré, avec la précédente enseigne, un contentieux dont le dénouement ne peut être quantifié au jour de l'arrêté des comptes 2015.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de la charge d'impôt un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 106 166 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 106 166 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	106 166
Total	106 166

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	275 690		13 425
Terrains			965 738
Constructions sur sol propre			3 862 951
Constructions sur sol d'autrui	218 864		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	965 942		195 753
Installations générales agencements aménagements divers	1 998 665		127 730
Matériel de transport	37 399		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 250		22 400
TOTAL	3 282 120		5 174 572
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	114 119		92
TOTAL	114 219		92
TOTAL GENERAL	3 672 029		5 188 089

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		13 425	275 690	275 690
Terrains			965 738	965 738
Constructions sur sol propre			3 862 951	3 862 951
Constructions sur sol d'autrui			218 864	218 864
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		403 245	758 450	758 450
Installations générales agencements aménagements divers		325 436	1 800 959	1 800 959
Matériel de transport			37 399	37 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		65 973	17 677	17 677
TOTAL		794 654	7 662 038	7 662 038
Autres titres immobilisés			100	100
Prêts, autres immobilisations financières		99 481	14 730	14 730
TOTAL		99 481	14 830	14 830
TOTAL GENERAL		907 559	7 952 558	7 952 558

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		8 173	8 173	
Constructions sur sol propre		24 977		24 977
Constructions sur sol d'autrui	203 224	2 315	-0	205 539
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	717 117	94 805	381 713	430 210
Installations générales agencements aménagements divers	1 465 693	183 117	303 644	1 345 166
Matériel de transport	21 089	7 480		28 569
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 250	2 395	49 714	13 931
TOTAL	2 468 374	315 089	735 071	2 048 392
TOTAL GENERAL	2 468 374	323 262	743 244	2 048 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 173				
Constructions sur sol propre	24 977				
Constructions sur sol d'autrui	2 315				
Instal.techniques matériel outillage indus.	94 805				
Instal.générales agenc.aménag.divers	183 117				
Matériel de transport	7 480				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 395				
TOTAL	315 089				
TOTAL GENERAL	323 262				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		110			110
Sur comptes clients	11 648	3 393	11 649		3 393
TOTAL	11 648	3 503	11 649		3 503
TOTAL GENERAL	11 648	3 503	11 649		3 503
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 503	11 648		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 730	0	14 730
Clients douteux ou litigieux	5 268	-0	5 268
Autres créances clients	279 351	279 351	
Personnel et comptes rattachés	1 044	1 044	
Impôts sur les bénéfices	169 519	169 519	
Taxe sur la valeur ajoutée	201 114	201 114	
Divers état et autres collectivités publiques	7 600	7 600	
Groupe et associés	80 675	-0	80 675
Débiteurs divers	597 253	597 253	
Charges constatées d'avance	37 309	37 309	
TOTAL	1 393 862	1 293 189	100 673

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	569 267	569 267		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 598 377	294 504	1 146 228	3 157 645
Emprunts et dettes financières divers	22 337	-0	22 337	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 390 815	2 390 815		
Personnel et comptes rattachés	176 054	176 054		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	292 526	292 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 518	63 518		
Autres impôts taxes et assimilés	211 869	211 869		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 122	52 122		
Groupe et associés	391 953	-0	391 953	
Autres dettes	43 005	43 005		
TOTAL	8 811 843	4 093 680	1 560 518	3 157 645
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	102 267			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	391 953			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2400	3 082			3 082

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE			275 690	275 690	
Total			275 690	275 690	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	8 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks, les frais d'approvisionnement dits "Abaco" ont été intégrés.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art 831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 493
Autres créances	273 155
Valeurs mobilières de placement	1 002
Total	284 649

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 738
Emprunts et dettes financières diverses	7 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 334
Dettes fiscales et sociales	447 723
Total	870 513

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 865
Charges financières	28 443
Total	37 308

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	749 691
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	749 691
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	749 691
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	749 691
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	28 365 195
PRESTATIONS DE SERVICE	421 261
Total	28 786 456

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	28 786 457
Total	28 786 457

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 440 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5440 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 500 000
Total	4 500 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE EDEL 02-11-2015
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 500 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2030
Nature de la sûreté réelle : HYPOTHEQUE SUR LE BATIMENT FINANCE

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 020 000
Total	1 020 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : BANQUE EDEL SUR EMPRUNT
Nom des personnes ayant donné leur caution : MR GIORGIO
Montant initial de la caution : 900 000
Montant restant dû de la caution : 900 000

Caution donnée au profit du : BANQUE EDEL SUR LIGNE DE CREDIT
Nom des personnes ayant donné leur caution : MR GIORGIO
Montant initial de la caution : 120 000
Montant restant dû de la caution : 120 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			176 668		176 668
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			29 863		29 863
- exercice			35 198		35 198
Total			65 061		65 061
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			35 198		35 198
- entre 1 et 5 ans			84 334		84 334
Total			119 532		119 532
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			1 767		1 767
Total			1 767		1 767

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Opérations faites en commun

(PCG Art. 831-2/13)

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

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2016**

**Proposition de la résolution d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à (513 525) euros de la manière suivante :

- Au Compte « Report à nouveau » (513 525) euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividende, pour les trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 décembre 2016

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration

