



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 26/10/2017 sous le numéro de dépôt 7434

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PAU

B.P. 90338 - 64000 PAU
Serveur vocal : 0 899 70 22 22
Internet : www.infogreffe.fr
Site : www.greffe-tc-pau.fr

RECEPISSE DE DEPOT

OLODIS

avenue Alexandre Fleming
64400 Oloron-Sainte-Marie

V/REF :

N/REF : 96 B 40059 / 2017-B-7434

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 16/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

OLODIS

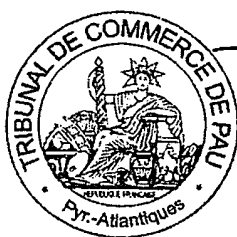
Société par actions simplifiée
avenue Alexandre Fleming
64400 Oloron-Sainte-Marie

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-7434 le 26/10/2017

R.C.S. PAU 399 170 794 (96 B 40059)

Fait à PAU le 26/10/2017,

LA GREFFIERE,



LIASSE FISCALE

Exercice clos le 31/01/2017

COURRIER ARRIVE

Le 16 OCT. 2017

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE PAUFormulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : OLODIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : Avenue Alexandre Fleming 64400 OLORON SAINTE MARIE Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 3 9 9 1 7 0 7 9 4 0 0 0 1 6 Néant ☐

Exercice N clos le : 31/01/2017

		Bat 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *	AB		
	Frais de développement *	CX		
	Concessions, brevets et droits similaires	AP	149 322	131 148
	Fonds commercial (1)	AH	7 092 456	79 800
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	Terrains	AN	6 294 210	312 363
	Constructions	AP	13 353 564	8 382 935
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 106 184	4 563 278
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 204 605	1 050 906
Immobilisations en cours	AV	1 140 132		
Avances et acomptes	AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
Autres participations	CU	1 441 785	261 327	
Créances rattachées à des participations	BB			
Autres titres immobilisés	BD	100		
Prêts	BF	44 845		
Autres immobilisations financières *	BH	286 728		
TOTAL (II)		BJ	36 113 931	21 332 173
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	60 439	60 439
	En cours de production de biens	BN		
	En cours de production de services	BP		
	Produits intermédiaires et finis	BR		
	Marchandises	BT	7 951 653	354 459
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	265 528	2 337
	Autres créances (3)	BZ	1 671 925	118 474
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	4 500 000	
Disponibilités	CF	13 472 771		
Charges constatées d'avance (3)*	CH	371 947		
TOTAL (III)		CJ	28 294 262	475 270
Comptes de régularisation	Prais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	64 408 193

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :

Classe de durée de propriété : Stocks : Créances :

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		OLODIS		Exercice N	
				Néant ☐	
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		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	117 698		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * BJ)	DG	11 582 524		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 738 900		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	19 498 638	
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	261 745		
	Provisions pour charges	DQ	100 684		
TOTAL (III)		DR	362 429		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	17 847 279		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs BI)	DV	2 473 935		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 713 313		
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 520 824		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	536 542		
	Autres dettes	EA	189 686		
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB	8 519		
TOTAL (IV)		EC	29 290 099		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	49 151 166		
RENVOIS	(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 *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	13 542 657			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	11 628			

* 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 2017

Formulaire obligatoire (Article 59 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	60 784 023	FB	60 784 023	
	Production vendue	FD	6 828 301	FE	6 828 301	
	biens *					
	services *	FG	1 129 731	FH	1 129 731	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	68 742 056	FK	68 742 056	
	Production stockée *					
	Production immobilisée *					
	Subventions d'exploitation				4 648	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				980 946	
	Autres produits (1) (11)				259 621	
Total des produits d'exploitation (2) (O)					69 987 271	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				47 549 622	
	Variation de stock (marchandises) *				54 270	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				4 316 670	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				5 067	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				3 414 176	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				1 397 595	
	Salaires et traitements *				6 490 633	
	Charges sociales (10)				1 939 407	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations				1 040 932
		dotations aux amortissements *				
		dotations aux provisions				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				356 796
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				16 547	
	Autres charges (12)				72 631	
Total des charges d'exploitation (4) (O)					66 654 347	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					3 332 924	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				1 649	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				314 465	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					316 113	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					
	Intérêts et charges assimilées (6)				188 059	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)					188 059
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					128 054	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					3 460 978	

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		OLODIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	70 176	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	2 333	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	23 673	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	96 182	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	26 872	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	448 689	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	475 561	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(379 379)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	669 406
Impôts sur les bénéfices *				HK	673 293
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	70 399 566
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	68 660 666
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 738 900
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont Crédit bail mobilier *		HP	5 316
		Dont Crédit bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	2 945
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	53 209
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6 ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	424 138
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	8 340	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
	obligatoires		A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Dotations et reprises amortissements et provisions		448 689	23 673		
Amendes et pénalités		23 320			
Immobilisations			63 725		
Divers		3 552	8 784		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 49 151 165,97 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 738 899,65 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 aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2004 06 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 2002-10, 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.

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

Ils sont évalués au coût d'achat suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires, nette des rabais, remises et ristournes.

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.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**21. Comptabilisation et présentation du CICE**

Le CICE est pris en compte au fur et à mesure de l'engagement des rémunérations correspondantes. Il est calculé au taux de 6 % sur les rémunérations brutes versées au cours de l'année civile et n'excédant pas un plafond de 2,5 SMIC annuel.

Le CICE a été comptabilisé dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 en diminution des charges de personnel, et ce pour un montant de 337 724 euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

22. Autres éléments significatifs

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

ANNEXE (suite)

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

31. Fonds commercial (hors droit au bail)

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	232 250	79 800	152 450	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	6 860 206		6 860 206	%
TOTAL	7 092 456	79 800	7 012 656	

32. 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	7 239 171	2 607		7 241 778
Immobilisations corporelles	26 892 834	1 650 523	1 444 663	27 098 695
Immobilisations financières	1 703 052	70 406		1 773 458
TOTAL	35 835 058	1 723 536	1 444 663	36 113 931

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	208 541	2 407		210 948
Immobilisations corporelles	14 342 803	1 411 343	1 444 663	14 309 483
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	261 327			261 327
TOTAL	14 812 671	1 413 750	1 444 663	14 781 758

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	103 433	103 005	427	de 1 à 2 ans
Licence cafétéria	9 147	0	9 147	Non amortiss.
Logiciels espace culturel	22 732	22 732	0	1 an
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
Fonds commercial	7 092 456	0	7 092 456	Non amortiss.
Terrains	5 894 476	0	5 894 476	Non amortiss.
Agencements terrain	399 734	312 363	87 371	de 7 à 20 ans
Constructions	7 350 759	5 206 427	2 144 332	de 1 à 20 ans
Construction espace culturel	4 758 118	2 859 538	1 898 580	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 096 915	213 734	883 181	de 10 à 20 ans
Agencements espace culturel	78 849	78 650	198	de 7 à 10 ans
Agencements drive	68 923	24 586	44 337	de 7 à 15 ans
Matériel	3 233 972	2 904 524	329 448	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	177 100	172 001	5 099	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 072 560	1 039 119	33 442	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	299 113	272 391	26 722	de 5 à 10 ans
Matériel drive	323 439	175 244	148 195	de 4 à 10 ans
Agencements	440 056	405 832	34 224	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	20 786	20 786	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau	500 369	399 356	101 013	de 1 à 50 ans
Matériel de bureau espace cult	112 397	94 344	18 053	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Mobilier	58 606	58 522	84	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 015	323	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	2 363	2 363	0	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
Immobilisations en cours	1 140 132	0	1 140 132	Non amortiss.
TOTAL	34 340 473	14 440 631	19 899 842	

33. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	331 573		331 573
Actif circulant & charges d'avance	2 309 400	2 309 400	
TOTAL	2 640 973	2 309 400	331 573

34. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	519 726	354 459	519 726		354 459
Comptes de tiers	131 108	2 337	12 635		120 811
Comptes financiers					
TOTAL	650 834	356 796	532 361		475 270

35. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	8 213
Autres créances	319 605
Disponibilités	401 490
TOTAL	729 308

36. 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)

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

41. 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	1600,00	1 176 976

42. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2016	+	-	31 janvier 2017
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	9 928 093	1 654 430		1 158 523
Report à nouveau	0			0
Résultat	1 654 430	1 738 900	1 654 430	1 738 900
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	17 759 738	3 393 330	1 654 430	19 498 638

43. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	318 130	92 419	48 120		362 429
TOTAL	318 130	92 419	48 120		362 429

44. 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	17 847 279	2 351 146	7 671 938	7 824 195
Dettes financières diverses	2 473 935	2 280 084	193 851	
Fournisseurs	4 713 313	4 713 313		
Dettes fiscales & sociales	3 520 824	3 463 366		57 458
Dettes sur immobilisations	536 542	536 542		
Autres dettes	189 686	189 686		
Produits constatés d'avance	8 519	8 519		
TOTAL	29 290 099	13 542 657	7 865 789	7 881 653

45. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	321 020
Autres dettes	
TOTAL	321 020

46. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	20 465
Emp. & dettes financières div.	54 504
Fournisseurs	616 966
Dettes fiscales & sociales	2 970 633
Autres dettes	
TOTAL	3 662 569

47. 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)

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

51. 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	61 241 413	89,09 %
Ventes de produits finis	6 828 301	9,93 %
Prestations de services	915 378	1,33 %
Produits des activités annexes	214 353	0,31 %
Rabais, remises & ristournes accord	-457 389	-0,67 %
TOTAL	68 742 056	100.00 %

52. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 332 924	1 002 060	2 330 864
Résultat financier	128 054	44 629	83 425
Résultat exceptionnel	-379 379	-124 146	-255 233
Participation des salariés	-669 406	-249 250	-420 156
TOTAL	2 412 193	.673 293	1 738 900

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

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements	284 066	94 689
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	-89 142	-29 714
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	194 924	64 975

54. 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)

6. AUTRES INFORMATIONS**61. Rémunération des dirigeants**

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

62. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 000
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	9 000

63. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens	30	
Employés	202	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	236	0

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

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

65. Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2017 de 13 936 728 euros.

Promesse d'affectation hypothécaire de terrains pour un capital restant dû au 31 janvier 2017 de 2 731 290 euros.

66. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2017.

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 356 055 euros au 31 janvier 2017.

67. Engagements reçus

La société FINANCIERE DE L'ESSOR s'est portée caution de la Société OLODIS à hauteur de 1 158 796 euros au 31 janvier 2017.

68. Autres informations complémentaires**a) Engagements de départ en retraite**

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 835 K€ au 31 janvier 2017.

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

Taux d'actualisation de	1,39 % ;
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)**7. 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.

71. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	8 213
TOTAL	8 213

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	253 776
Avoirs frais généraux à rec.	11 110
Rrro à recevoir	29 487
Scalandes à recevoir	3 154
Divers produits à recevoir	22 077
TOTAL	319 605

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	401 490
TOTAL	401 490

72. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	87 921
Services extérieurs d'avance	13 959
Honoraires d'avance	11 054
Déplacements d'avance	296
Achats d'avance hyper	90 627
Achats d'avance parfumerie	4 082
Crédit bail	1 417
Locations diverses d'avance	8 858
Assurances d'avance	19 235
Maintenance d'avance	46 563
Publicité routière d'avance	72 289
Publicité d'avance	9 692
Documentation d'avance	1 152
Abonnements d'avance	4 800
TOTAL	371 947

73. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	8 837
Intérêts courus à payer	11 628
TOTAL	20 465

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	1 295
Int. compte courant à payer	53 209
TOTAL	54 504

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer exo	3 809
Marchandises à payer 5.5 %	13 788
Marchandises à payer 20 %	97 000
Marchandises à payer 10 %	137
Publicité	50 473
Eau	12 967
Galec	260 561
Edf gdf	59 165
Locations diverses	2 092
Assurances	2 705
Maintenance	5 370
Honoraires	60 970
Téléphone	5 138
Services divers	41 571
Emballages rayons	1 223
TOTAL	616 966

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	730 749
Provision primes à payer	331 003
Participation	57 458
Intéressement	611 948
Charges congés payés	249 910
Charges primes à payer	172 570
Taxe apprentissage	44 146
Formation continue	84 583
Participation construction	30 054
Organic	85 807
Tascom	330 435
Forfait social	133 881
C e t à payer	35 250
Taxe foncière à payer	14 950
Autres taxes à payer	36 768
Taxe publicité - tgap	15 253
Taxe handicapés	5 867
TOTAL	2 970 633

74. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	8 519
TOTAL	8 519

ANNEXE (suite)

8. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

81. 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	-306 507	100,00	8 000		114 051	100 000	246 351	-10 742	
<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										

ANNEXE (suite)

9. ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS (en K€)

	FINANCIERE DE L'ESSOR	LILOMA
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations (valeurs brutes)		8
Créances rattachées à des participations		
Prêts avances compte courant		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances et comptes courants		114
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (compte courant)	2 234	
Produits de participation		
Autres produits financiers		3
Charges financières	53	
Quote-part du capital détenu (en %)		100,00

« 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 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.738.899,65 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 1.738.899,65 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividende 1.100.472,56 euros

- Dotation au poste « autres réserves » 638.427,09 euros

TOTAUX 1.738.899,65 euros.... 1.738.899,65 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 14,96 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement, au siège social, le 6 juillet 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2005, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement s'élevant à un montant total de 2.244,00 euros, le solde représentant un montant total de 1.098.228,56 euros n'ouvrant pas droit à l'abattement.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2017	2.244,00 euros		1.098.228,56 euros

Suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.

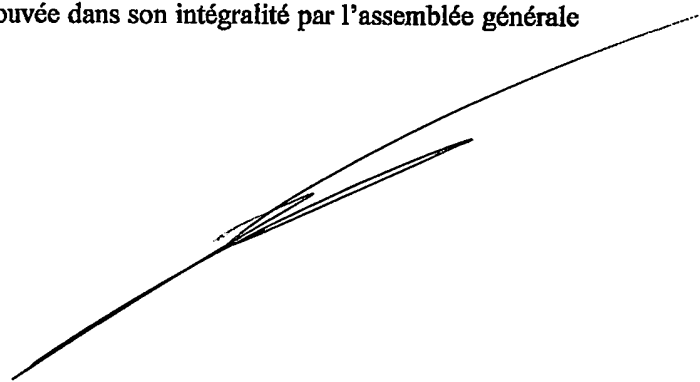
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement (abattement 40 %)		Revenus non éligibles A l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2016	-		-
31/01/2015	3.360,50 euros		1.048.561,80 euros
31/01/2014	3.360,50 euros		1.048.561,80 euros

ADOPTION

Cette proposition d'affectation de résultat a été approuvée dans son intégralité par l'assemblée générale mixte du 6 juillet 2017.



Olodis
SAS au capital de 1.176.976 €
SIREN n° 399.170.794 // APE n° 4711 F
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 31/01/2017**

Olodis	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/3 (+ 20 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

Olodis
SAS au capital de 1.176.976 €
SIREN n° 399.170.794 // APE n° 4711 F
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 31/01/2017**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/01/2017 sur :

↳ Le contrôle des comptes annuels de la société « Olodis », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

↳ La justification de nos appréciations,

↳ Les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1° 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 l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Fonds commercial » de la page n°9 de l'annexe des comptes annuels.

Olodis	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/3 (+ 20 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

2° 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 immobilisations incorporelles, dont le fonds commercial qui figure à l'actif des états financiers pour une valeur nette de 7.012 K€, ont fait l'objet de tests de perte de valeur selon les modalités décrites dans la note « Dépréciation » de la page n°9 de l'annexe des comptes annuels. Nous avons examiné les calculs concluant qu'il n'existe pas d'indice de perte de valeur supérieur à la dépréciation constatée de 79 K€ dans les états financiers.

✚ Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont également porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société, notamment celles relatives à l'évaluation des stocks à la clôture de l'exercice, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

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.

3° VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

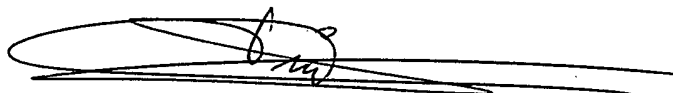
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Libourne, le 22/06/2017

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres



Frédéric Grizel
Associé cogérant

Olodis	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/3 (+ 20 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (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	149 322	131 148	18 174	17 975	199
Fonds commercial	7 092 456	79 800	7 012 656	7 012 656	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	6 294 210	312 363	5 981 847	5 851 604	130 243
Constructions	13 353 564	8 382 935	4 970 629	5 550 823	- 580 194
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 106 184	4 563 278	542 906	705 037	- 162 131
Autres immobilisations corporelles	1 204 605	1 050 906	153 698	222 317	- 68 619
Immobilisations en cours	1 140 132		1 140 132	220 250	919 882
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 441 785	261 327	1 180 458	1 120 179	60 279
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100		100	100	
Prêts	44 845		44 845	44 845	
Autres immobilisations financières	286 728		286 728	276 601	10 127
TOTAL (I)	36 113 931	14 781 758	21 332 173	21 022 386	309 787
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	60 439		60 439	65 506	- 5 067
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 951 653	354 459	7 597 194	7 486 196	110 998
Avances et acomptes versés sur commandes				2 850	- 2 850
Clients et comptes rattachés	265 528	2 337	263 191	325 787	- 62 596
Autres créances					
Fourisseurs débiteurs	67 578		67 578	54 061	13 517
Personnel	1 000		1 000	2 584	- 1 584
Organismes sociaux	6 927		6 927	6 841	86
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	223 374		223 374	51 516	171 858
Autres	1 373 045	118 474	1 254 572	1 250 187	4 385
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 500 000		4 500 000	7 000 000	-2 500 000
Disponibilités	13 472 771		13 472 771	1 419 039	12 053 732
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	371 947		371 947	360 178	11 769
TOTAL (II)	28 294 262	475 270	27 818 993	18 024 743	9 794 250
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	64 408 193	15 257 027	49 151 166	39 047 130	10 104 036

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (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	11 582 524	9 928 093	1 654 431
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 738 900	1 654 430	84 470
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	19 498 638	17 759 738	1 738 900
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	261 745	199 773	61 972
Provisions pour charges	100 684	118 357	- 17 673
TOTAL (III)	362 429	318 130	44 299
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	17 835 651	8 271 142	9 564 509
. Découverts, concours bancaires	11 628	11 121	507
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	231 779	1 790 581	-1 558 802
. Associés	2 242 156	3 006 315	- 764 159
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 713 313	4 526 081	187 232
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 803 047	1 527 225	275 822
. Organismes sociaux	1 370 932	1 204 542	166 390
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	237 857	130 665	107 192
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	108 988	107 778	1 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	536 542	127 985	408 557
Autres dettes	189 686	254 851	- 65 165
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	8 519	10 976	- 2 457
TOTAL (IV)	29 290 099	20 969 261	8 320 838
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	49 151 166	39 047 130	10 104 036

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	60 784 023		60 784 023	60 757 917	26 106	0,04
Production vendue biens	6 828 301		6 828 301	6 443 093	385 208	5,98
Production vendue services	1 129 731		1 129 731	1 052 190	77 541	7,37
Chiffres d'affaires Nets	68 742 056		68 742 056	68 253 200	488 856	0,72
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 648		4 648	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			980 946	149 907	831 039	554,37
Autres produits			259 621	253 855	5 766	2,27
Total des produits d'exploitation (I)			69 987 271	68 656 961	1 330 310	1,94
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			47 549 622	48 270 713	- 721 091	-1,49
Variation de stock (marchandises)			54 270	-586 319	640 589	109,26
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 316 670	4 151 402	165 268	3,98
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			5 067	-3 064	8 131	265,37
Autres achats et charges externes			3 414 176	3 250 415	163 761	5,04
Impôts, taxes et versements assimilés			1 397 595	1 379 020	18 575	1,35
Salaires et traitements			6 490 633	6 049 622	441 011	7,29
Charges sociales			1 939 407	1 706 372	233 035	13,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 040 932	1 156 357	- 115 425	-9,98
Dotations aux provisions sur immobilisations				41 092	- 41 092	-100
Dotations aux provisions sur actif circulant			356 796	36 895	319 901	867,06
Dotations aux provisions pour risques et charges			16 547	24 447	- 7 900	-32,31
Autres charges			72 631	93 113	- 20 482	-22,00
Total des charges d'exploitation (II)			66 654 347	65 570 065	1 084 282	1,65
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			3 332 924	3 086 897	246 027	7,97
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			1 649	1 418	231	16,29
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			314 465	253 090	61 375	24,25
Reprises sur provisions et transferts de charges				36 839	- 36 839	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			316 113	291 347	24 766	8,50
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			188 059	379 477	- 191 418	-50,44
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			188 059	379 477	- 191 418	-50,44
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			128 054	-88 130	216 184	245,30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			3 460 978	2 998 766	462 212	15,41

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	70 176	4 194	65 982	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 333	6 047	- 3 714	-61,42
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 673	176 710	- 153 037	-86,60
Total des produits exceptionnels (VII)	96 182	186 950	- 90 768	-48,55
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 872	156 496	- 129 624	-82,83
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		93 832	- 93 832	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	448 689		448 689	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	475 561	250 328	225 233	89,98
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-379 379	-63 377	-316 002	-498,61
Participation des salariés (IX)	669 406	637 447	31 959	5,01
Impôts sur les bénéfices (X)	673 293	643 512	29 781	4,63
Total des Produits (I+III+V+VII)	70 399 566	69 135 259	1 264 307	1,83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	68 660 666	67 480 828	1 179 838	1,75
RESULTAT NET	1 738 900	1 654 430	84 470	5,11
Dont Crédit-bail mobilier	5 316		5 316	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 49 151 165,97 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 738 899,65 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 aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valorisation

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

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

Amortissements

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

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

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

Ils sont évalués au coût d'achat suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires, nette des rabais, remises et ristournes.

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 disponibilités**Valorisation**

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**21. Comptabilisation et présentation du CICE**

Le CICE est pris en compte au fur et à mesure de l'engagement des rémunérations correspondantes. Il est calculé au taux de 6 % sur les rémunérations brutes versées au cours de l'année civile et n'excédant pas un plafond de 2,5 SMIC annuel.

Le CICE a été comptabilisé dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 en diminution des charges de personnel, et ce pour un montant de 337 724 euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

22. Autres éléments significatifs

a - La société OLODIS a fait l'objet d'un contrôle fiscal portant sur la période du 1^{er} février 2012 au 31 janvier 2015. La charge correspondante, essentiellement compensée au niveau du résultat fiscal sur l'exercice 2016/2017, figure dans la rubrique « Impôt sur les bénéfices » pour un montant de 155 K€.

b - La société a débuté sur l'exercice 2016/2017 les travaux d'agrandissement et de rénovation de l'hypermarché. Les travaux en cours à la clôture de l'exercice 2016/2017 figure dans la rubrique « Immobilisations en cours » pour 1 140 K€. La restructuration des bâtiments a engendré la mise au rebut d'immobilisations et la constatation d'un amortissement exceptionnel de 373 K€.

c - Le résultat exceptionnel de l'exercice 2016/2017 est négatif de 379 K€ du fait principalement de l'amortissement exceptionnel de 373 K€.

d - Les dotations et reprises de provisions sur les stocks de marchandises de l'exercice 2016/2017 figurent respectivement en charges d'exploitation pour 354 K€ et en produits d'exploitation pour 520 K€ alors que seule la charge nette figure en charge d'exploitation l'exercice précédent, et ce pour un montant de 36 K€.

e - Suite à un problème électrique survenu dans l'hypermarché, un sinistre est intervenu sur l'exercice 2016/2017. Les charges correspondantes figurent dans les charges d'exploitation et le remboursement d'assurance d'un montant de 262 K€ a été constaté en produits d'exploitation.

ANNEXE (suite)

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

31. Fonds commercial (hors droit au bail)

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	232 250	79 800	152 450	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	6 860 206		6 860 206	%
TOTAL	7 092 456	79 800	7 012 656	

32. 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	7 239 171	2 607		7 241 778
Immobilisations corporelles	26 892 834	1 650 523	1 444 663	27 098 695
Immobilisations financières	1 703 052	70 406		1 773 458
TOTAL	35 835 058	1 723 536	1 444 663	36 113 931

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	208 541	2 407		210 948
Immobilisations corporelles	14 342 803	1 411 343	1 444 663	14 309 483
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	261 327			261 327
TOTAL	14 812 671	1 413 750	1 444 663	14 781 758

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	103 433	103 005	427	de 1 à 2 ans
Licence cafétéria	9 147	0	9 147	Non amortiss.
Logiciels espace culturel	22 732	22 732	0	1 an
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
Fonds commercial	7 092 456	0	7 092 456	Non amortiss.
Terrains	5 894 476	0	5 894 476	Non amortiss.
Agencements terrain	399 734	312 363	87 371	de 7 à 20 ans
Constructions	7 350 759	5 206 427	2 144 332	de 1 à 20 ans
Construction espace culturel	4 758 118	2 859 538	1 898 580	de 7 à 20 ans
Construction drive	1 096 915	213 734	883 181	de 10 à 20 ans
Agencements espace culturel	78 849	78 650	198	de 7 à 10 ans
Agencements drive	68 923	24 586	44 337	de 7 à 15 ans
Matériel	3 233 972	2 904 524	329 448	de 1 à 15 ans
Matériel cafétéria	177 100	172 001	5 099	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	1 072 560	1 039 119	33 442	de 4 à 10 ans
Matériel parfumerie	299 113	272 391	26 722	de 5 à 10 ans
Matériel drive	323 439	175 244	148 195	de 4 à 10 ans
Agencements	440 056	405 832	34 224	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	20 786	20 786	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau	500 369	399 356	101 013	de 1 à 50 ans
Matériel de bureau espace cult	112 397	94 344	18 053	de 4 à 10 ans
Matériel de bureau parfumerie	1 366	1 366	0	5 ans
Mobilier	58 606	58 522	84	de 3 à 10 ans
Mobilier bureau espace cult	67 338	67 015	323	de 5 à 10 ans
Mobilier parfumerie	2 363	2 363	0	10 ans
Matériel de location	1 322	1 322	0	5 ans
Immobilisations en cours	1 140 132	0	1 140 132	Non amortiss.
TOTAL	34 340 473	14 440 631	19 899 842	

33. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	331 573		331 573
Actif circulant & charges d'avance	2 309 400	2 309 400	
TOTAL	2 640 973	2 309 400	331 573

34. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	519 726	354 459	519 726		354 459
Comptes de tiers	131 108	2 337	12 635		120 811
Comptes financiers					
TOTAL	650 834	356 796	532 361		475 270

35. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	8 213
Autres créances	319 605
Disponibilités	401 490
TOTAL	729 308

36. 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)

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

41. 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	1600,00	1 176 976

42. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2016	+	-	31 janvier 2017
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	9 928 093	1 654 430		11 582 523
Report à nouveau	0			0
Résultat	1 654 430	1 738 900	1 654 430	1 738 900
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	0			0
Autres	0			0
Total	17 759 738	3 393 330	1 654 430	19 498 638

43. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions risques & charges	318 130	92 419	48 120		362 429
TOTAL	318 130	92 419	48 120		362 429

44. 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	17 847 279	2 351 146	7 671 938	7 824 195
Dettes financières diverses	2 473 935	2 280 084	193 851	
Fournisseurs	4 713 313	4 713 313		
Dettes fiscales & sociales	3 520 824	3 463 366		57 458
Dettes sur immobilisations	536 542	536 542		
Autres dettes	189 686	189 686		
Produits constatés d'avance	8 519	8 519		
TOTAL	29 290 099	13 542 657	7 865 789	7 881 653

45. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	321 020
Autres dettes	
TOTAL	321 020

46. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	20 465
Emp. & dettes financières div.	54 504
Fournisseurs	616 966
Dettes fiscales & sociales	2 970 633
Autres dettes	
TOTAL	3 662 569

47. 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)

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**51. 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	61 241 413	89,09 %
Ventes de produits finis	6 828 301	9,93 %
Prestations de services	915 378	1,33 %
Produits des activités annexes	214 353	0,31 %
Rabais, remises & ristournes accord	-457 389	-0,67 %
TOTAL	68 742 056	100.00 %

52. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 332 924	1 002 060	2 330 864
Résultat financier	128 054	44 629	83 425
Résultat exceptionnel	-379 379	-124 146	-255 233
Participation des salariés	-669 406	-249 250	-420 156
TOTAL	2 412 193	673 293	1 738 900

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

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements	284 066	94 689
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	-89 142	-29 714
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	194 924	64 975

54. 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)

6. AUTRES INFORMATIONS

61. Rémunération des dirigeants

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

62. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 000
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	9 000

63. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens	30	
Employés	202	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	236	0

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

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

65. Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2017 de 13 936 728 euros.

Promesse d'affectation hypothécaire de terrains pour un capital restant dû au 31 janvier 2017 de 2 731 290 euros.

66. Engagements donnés

Les engagements donnés pour le compte de la Société LILOMA s'élèvent à 100 000 euros au 31 janvier 2017.

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 356 055 euros au 31 janvier 2017.

67. Engagements reçus

La société FINANCIERE DE L'ESSOR s'est portée caution de la Société OLODIS à hauteur de 1 158 796 euros au 31 janvier 2017.

68. Autres informations complémentaires**a) Engagements de départ en retraite**

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 835 K€ au 31 janvier 2017.

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

Taux d'actualisation de	1,39 % ;
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)**7. 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.

71. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	8 213
TOTAL	8 213

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs marchandises à recevoir	253 776
Avoirs frais généraux à rec.	11 110
Rrro à recevoir	29 487
Scalandes à recevoir	3 154
Divers produits à recevoir	22 077
TOTAL	319 605

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir	401 490
TOTAL	401 490

72. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Achats d'avance sport	87 921
Services extérieurs d'avance	13 959
Honoraires d'avance	11 054
Déplacements d'avance	296
Achats d'avance hyper	90 627
Achats d'avance parfumerie	4 082
Crédit bail	1 417
Locations diverses d'avance	8 858
Assurances d'avance	19 235
Maintenance d'avance	46 563
Publicité routière d'avance	72 289
Publicité d'avance	9 692
Documentation d'avance	1 152
Abonnements d'avance	4 800
TOTAL	371 947

73. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus sur emprunts	8 837
Intérêts courus à payer	11 628
TOTAL	20 465

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts participation à payer	1 295
Int. compte courant à payer	53 209
TOTAL	54 504

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Marchandises à payer exo	3 809
Marchandises à payer 5.5 %	13 788
Marchandises à payer 20 %	97 000
Marchandises à payer 10 %	137
Publicité	50 473
Eau	12 967
Galec	260 561
Edf gdf	59 165
Locations diverses	2 092
Assurances	2 705
Maintenance	5 370
Honoraires	60 970
Téléphone	5 138
Services divers	41 571
Emballages rayons	1 223
TOTAL	616 966

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés	730 749
Provision primes à payer	331 003
Participation	57 458
Intéressement	611 948
Charges congés payés	249 910
Charges primes à payer	172 570
Taxe apprentissage	44 146
Formation continue	84 583
Participation construction	30 054
Organic	85 807
Tascom	330 435
Forfait social	133 881
C e t à payer	35 250
Taxe foncière à payer	14 950
Autres taxes à payer	36 768
Taxe publicité - tgap	15 253
Taxe handicapés	5 867
TOTAL	2 970 633

74. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse d'avance	8 519
TOTAL	8 519

ANNEXE (suite)

8. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

81. 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	-306 507	100,00	8 000		114 051	100 000	246 351	-10 742	
<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										