

OULLIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 230 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 1, PASSAGE DES VIGNES, 69600 OULLINS
813 894 136 RCS LYON

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 1ER JUILLET 2025
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

.../

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 142 868,40 euros en totalité au compte « report à nouveau » débiteur.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

.../

ONZIEME DÉCISION

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Certifié conforme
La Présidente
Pour la Société FIVER
la société GLV DEVELOPPEMENT, Présidente
Elle-même représentée par Monsieur Lionel VERICEL

Signé par :


AE0DBBE07D8A4CC...

OULLIDIS

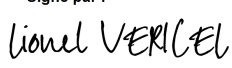
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 30 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2, RUE JACQUARD CENTRE COMMERCIAL CARRE DE SOIE
69120 VAULX EN VELIN
831 007 745 RCS LYON
(LA « SOCIETE »)

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

CERTIFIES CONFORMES

LA PRESIDENCE

SIGNATURE :

Signé par :

AE0DBBE07D8A4CC...

Exercice clos au 31/01/2025

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2025	Net 31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 201	3 201		
Fonds commercial (1)	307 687	80 426	227 261	258 030
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	197 357	39 175	158 182	105 023
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 973	28 234	19 740	27 433
Autres immobilisations corporelles	320 223	125 504	194 720	230 535
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	876 441	276 539	599 902	621 021
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	314 351		314 351	293 530
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	136 466		136 466	22 185
Autres créances	274 096		274 096	143 879
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	97 597		97 597	451 356
Charges constatées d'avance (3)	48 136		48 136	55 820
TOTAL ACTIF CIRCULANT	870 647		870 647	966 770
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 747 088	276 539	1 470 549	1 587 791
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2025	31/01/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-382 527	-278 628
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-142 868	-103 898
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-295 395	-152 527
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	368 612	396 053
Emprunts et dettes financières diverses (3)	781 228	721 228
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	451 003	429 877
Dettes fiscales et sociales	119 045	143 046
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 555	12 613
Produits constatés d'avance	37 500	37 500
TOTAL DETTES	1 765 943	1 740 317
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 470 549	1 587 791
(1) Dont à plus d'un an (a)	271 004	330 275
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 494 939	1 410 042
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	37 714	6 774
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/02/24 au 31/01/25 12 mois	%	du 01/02/23 au 31/01/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	7 386 188	99,73	7 665 080	99,67	-278 892	-3,64
Production vendue	19 758	0,27	25 591	0,33	-5 833	-22,79
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	33 053	0,45	18 244	0,24	14 809	81,17
Total	7 439 000	100,45	7 708 915	100,24	-269 916	-3,50
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	5 818 518	78,57	5 922 531	77,01	-104 013	-1,76
Variation de stock (m/ses)	-20 821	-0,28	12 388	0,16	-33 209	-268,07
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	970 149	13,10	998 989	12,99	-28 840	-2,89
Total	6 767 846	91,38	6 933 908	90,16	-166 062	-2,39
MARGE SUR M/SES & MAT	671 153	9,06	775 007	10,08	-103 854	-13,40
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	60 947	0,82	63 546	0,83	-2 599	-4,09
Salaires et Traitements	601 702	8,12	605 448	7,87	-3 746	-0,62
Charges sociales	152 564	2,06	147 299	1,92	5 264	3,57
Amortissements et provisions	91 866	1,24	86 824	1,13	5 042	5,81
Autres charges	10 801	0,15	17 965	0,23	-7 164	-39,88
Total	917 880	12,39	921 082	11,98	-3 202	-0,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	-246 727	-3,33	-146 075	-1,90	-100 652	68,90
Produits financiers						
Charges financières	3 624	0,05	3 953	0,05	-329	-8,31
Résultat financier	-3 624	-0,05	-3 953	-0,05	329	-8,31
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-250 351	-3,38	-150 028	-1,95	-100 323	66,87
Produits exceptionnels	102 760	1,39	78 354	1,02	24 407	31,15
Charges exceptionnelles	1 531	0,02	34 148	0,44	-32 617	-95,52
Résultat exceptionnel	101 229	1,37	44 205	0,57	57 024	129,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-6 253	-0,08	-1 924	-0,03	-4 329	225,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-142 868	-1,93	-103 898	-1,35	-38 970	37,51

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/02/24 au 31/01/25 12 mois	%	du 01/02/23 au 31/01/24 12 mois	%
Ventes de marchandises	7 386 188	100,00	7 665 080	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	5 797 697	78,49	5 934 919	77,43
MARGE COMMERCIALE	1 588 491	21,51	1 730 162	22,57
Production vendue	19 758	100,00	25 591	100,00
MARGE DE PRODUCTION	19 758	100,00	25 591	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	7 405 946	100,00	7 690 671	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	1 608 249	21,72	1 755 753	22,83
Autres achats et charges externes	970 149	13,10	998 989	12,99
VALEUR AJOUTEE	638 100	8,62	756 763	9,84
Impôts, taxes et verst assimilés	60 947	0,82	63 546	0,83
Charges de personnel	754 265	10,18	752 747	9,79
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-177 113	-2,39	-59 530	-0,77
Reprises s/ charges et Transferts	32 615	0,44	18 213	0,24
Autres produits	438	0,01	31	
Dot. amortissements et provisions	91 866	1,24	86 824	1,13
Autres charges	10 801	0,15	17 965	0,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	-246 727	-3,33	-146 075	-1,90
Charges financières	3 624	0,05	3 953	0,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-250 351	-3,38	-150 028	-1,95
Produits exceptionnels	102 760	1,39	78 354	1,02
Charges exceptionnelles	1 531	0,02	34 148	0,44
Résultat exceptionnel	101 229	1,37	44 205	0,57
Impôts sur les bénéfices	-6 253	-0,08	-1 924	-0,03
RESULTAT DE L'EXERCICE	-142 868	-1,93	-103 898	-1,35

Exercice clos au 31/01/2025

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU OULLIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 1 470 549 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 142 868 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont chiffrés au prix de vente TTC et ramenés en prix d'achat à l'aide d'un coefficient moyen par rayon.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,47 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan
Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	307 687			307 687
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 201			3 201
Immobilisations incorporelles	310 888			310 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	703	80 960	10 213	71 451
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	125 906			125 906
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 973			47 973
- Installations générales, agencements aménagements divers	285 027			285 027
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 196			35 196
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	494 806	80 960	10 213	565 553
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	805 694	80 960	10 213	876 441

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		80 960		80 960
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		80 960		80 960
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		10 213		10 213
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		10 213		10 213

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2025
<i>Éléments achetés</i>	307 687
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	307 687

Notes sur le bilan
Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	49 657	30 769		80 426
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 201			3 201
Immobilisations incorporelles	52 858	30 769		83 627
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	21 586	27 802	10 213	39 175
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 540	8 203	510	28 234
- Installations générales, agencements aménagements divers	70 842	29 934		100 776
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 846	5 882		24 728
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	131 815	71 821	10 723	192 912
ACTIF IMMOBILISE	184 673	102 590	10 723	276 539

Notes sur le bilan
Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 458 698 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	136 466	136 466	
<i>Autres</i>	274 096	274 096	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	48 136	48 136	
Total	458 698	458 698	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures a etabli</i>	120 000
<i>Rrr à obtenir & av nob</i>	32 281
<i>Etat produits a recevoir</i>	11 555
<i>Div produits a recevoir</i>	10 226
<i>RENOI DE MARGE</i>	6 706
Total	180 768

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 230 000,00 Euro décomposé en 230 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-278 628
Résultat de l'exercice précédent	-103 898
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-382 527
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-382 527
Total des affectations	-382 527

La continuité d'exploitation est retenue dans la mesure où la société dispose du soutien du groupe FIVER

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2025
Capital	230 000				230 000
Report à Nouveau	-278 628	-382 527	-382 527	-278 628	-382 527
Résultat de l'exercice	-103 898	103 898	-142 868	-103 898	-142 868
Total Capitaux Propres	-152 527	-278 628	-525 395	-382 527	-295 395

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 765 943 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	37 714	37 714		
- à plus de 1 an à l'origine	330 898	59 894	242 641	28 363
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	451 003	451 003		
Dettes fiscales et sociales	119 045	119 045		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	789 783	789 783		
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
Total	1 765 943	1 494 939	242 641	28 363
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	58 336			

Notes sur le bilan
Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	67 546
Fournisseurs factures payees	15 140
Int cour/empr etabl. de c	233
Dettes pr pour conges a p	31 016
PRIME BILAN	4 332
Provisions 13 eme mois	2 825
Charges sociales/prov cp	6 502
Charges sociales/ 13e mois	2 400
Charges sociales/ primes	2 200
Taxe apprentissage	594
Ch fiscales/prov salaires	57
Etat charges a payer	5 888
CFE	1 555
Cvae	1 491
Taxe au m2	22 469
Cr clts prov.pr recomp.a	2 634
Total	166 880

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	48 136		
Total	48 136		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	37 500		
Total	37 500		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	5 818 518	382 395
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	59 630	
TOTAL	5 878 148	382 395

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	102 760	49 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		29 354
Total des produits exceptionnels	102 760	78 354
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 531	34 148
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 531	34 148
Résultat exceptionnel	101 229	44 205

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2017, la société SASU OULLIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FIVER.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 19 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	16	
Ouvriers		
Total	20	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement de FDC en garantie de l'emprunt Caisse d'Epargne de 237 500 €	194 332
Autres engagements donnés	194 332
Total	194 332
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Nantissement de FDC en garantie de l'emprunt Caisse d'Epargne de 237 500 € (capital restant dû : 194 332 €)

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.



KPMG SA
6 Allée Drouot
Parc Giron
42031 Saint-Etienne

OULLIDIS S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2024

OULLIDIS S.A.S.

1-3 passage des Vignes - 69600 Oullins

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
6 Allée Drouot
Parc Giron
42031 Saint-Etienne

OULLIDIS S.A.S.

1-3 passage des Vignes - 69600 Oullins

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2024

À l'Associé unique de la société OULLIDIS S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société OULLIDIS S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « Capitaux Propres » de l'annexe des comptes annuels fait état du soutien de la société FIVER S.A.S. qui sous-tend le principe de continuité d'exploitation.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note « Capitaux Propres » de l'annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard du principe de continuité d'exploitation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Etienne, le 26 juin 2024

KPMG SA

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a horizontal line and a small, illegible mark.

Guy Villemagne

Associé

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2024	Net 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 201	3 201		
Fonds commercial (1)	307 687	49 657	258 030	288 798
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	126 609	21 586	105 023	117 948
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 973	20 540	27 433	24 078
Autres immobilisations corporelles	320 223	89 688	230 535	263 100
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	805 694	184 673	621 021	693 924
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	293 530		293 530	305 918
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	22 185		22 185	25 353
Autres créances	143 879		143 879	121 182
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	451 356		451 356	588 468
Charges constatées d'avance (3)	55 820		55 820	49 747
TOTAL ACTIF CIRCULANT	966 770		966 770	1 090 668
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 772 464	184 673	1 587 791	1 784 592
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2024	31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-278 628	-128 973
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-103 898	-149 655
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-152 527	-48 628
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		29 354
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		29 354
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	396 053	452 027
Emprunts et dettes financières diverses (3)	721 228	721 228
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	429 877	463 598
Dettes fiscales et sociales	143 046	124 100
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 613	5 414
Produits constatés d'avance	37 500	37 500
TOTAL DETTES	1 740 317	1 803 867
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 587 791	1 784 592
(1) Dont à plus d'un an (a)	330 275	389 001
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 410 042	1 414 866
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 774	4 905
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/02/23 au 31/01/24 12 mois	%	du 01/02/22 au 31/01/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	7 665 080	99,67	7 315 164	99,50	349 917	4,78
Production vendue	25 591	0,33	36 729	0,50	-11 138	-30,32
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	18 244	0,24	35 961	0,49	-17 717	-49,27
Total	7 708 915	100,24	7 387 853	100,49	321 062	4,35
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	5 922 531	77,01	5 757 733	78,32	164 798	2,86
Variation de stock (m/ses)	12 388	0,16	23 644	0,32	-11 256	-47,61
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	998 989	12,99	880 430	11,98	118 560	13,47
Total	6 933 908	90,16	6 661 806	90,61	272 102	4,08
MARGE SUR M/SES & MAT	775 007	10,08	726 047	9,88	48 961	6,74
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	63 546	0,83	61 681	0,84	1 865	3,02
Salaires et Traitements	605 448	7,87	584 263	7,95	21 185	3,63
Charges sociales	147 299	1,92	133 596	1,82	13 704	10,26
Amortissements et provisions	86 824	1,13	57 874	0,79	28 950	50,02
Autres charges	17 965	0,23	1 975	0,03	15 989	809,44
Total	921 082	11,98	839 390	11,42	81 693	9,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	-146 075	-1,90	-113 343	-1,54	-32 732	28,88
Produits financiers			-7		7	-100,00
Charges financières	3 953	0,05	2 589	0,04	1 364	52,68
Résultat financier	-3 953	-0,05	-2 596	-0,04	-1 357	52,27
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-150 028	-1,95	-115 939	-1,58	-34 089	29,40
Produits exceptionnels	78 354	1,02	15 780	0,21	62 574	396,53
Charges exceptionnelles	34 148	0,44	58 564	0,80	-24 415	-41,69
Résultat exceptionnel	44 205	0,57	-42 784	-0,58	86 989	-203,32
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-1 924	-0,03	-9 067	-0,12	7 143	-78,78
RESULTAT DE L'EXERCICE	-103 898	-1,35	-149 655	-2,04	45 757	-30,58

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU OULLIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 1 587 791 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 103 898 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont chiffrés au prix de vente TTC et ramenés en prix d'achat à l'aide d'un coefficient moyen par rayon.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,47 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan
Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	307 687			307 687
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 201			3 201
Immobilisations incorporelles	310 888			310 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	703			703
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	125 906			125 906
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 793	9 180		47 973
- Installations générales, agencements aménagements divers	280 287	4 741		285 027
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 196			35 196
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	480 885	13 921		494 806
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	791 773	13 921		805 694

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		13 921		13 921
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		13 921		13 921
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2024
<i>Éléments achetés</i>	307 687
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	307 687

Notes sur le bilan
Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	18 889	30 769		49 657
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 201			3 201
Immobilisations incorporelles	22 090	30 769		52 858
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	8 661	12 855		21 586
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 715	5 825		20 540
- Installations générales, agencements aménagements divers	39 418	31 424		70 842
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 965	5 882		18 846
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	75 759	55 985		131 815
ACTIF IMMOBILISE	97 849	86 754		184 673

Notes sur le bilan
Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 221 884 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	22 185	22 185	
<i>Autres</i>	143 879	143 879	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	55 820	55 820	
Total	221 884	221 884	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Etat produits a recevoir</i>	12 056
<i>Div produits a recevoir</i>	5 000
<i>RENOI DE MARGE</i>	4 063
Total	21 119

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 230 000,00 Euro décomposé en 230 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/07/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-128 973
Résultat de l'exercice précédent	-149 655
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-278 628
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-278 628
Total des affectations	-278 628

La continuité d'exploitation est retenue dans la mesure où la société dispose du soutien du groupe FIVER

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2024
Capital	230 000				230 000
Report à Nouveau	-128 973	-278 628	-278 628	-128 973	-278 628
Résultat de l'exercice	-149 655	149 655	-103 898	-149 655	-103 898
Total Capitaux Propres	-48 628	-128 973	-382 527	-278 628	-152 527

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	29 354		29 354		
Total	29 354		29 354		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			29 354		

Notes sur le bilan
Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 740 317 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 774	6 774		
- à plus de 1 an à l'origine	389 279	59 004	240 408	89 867
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	429 877	429 877		
Dettes fiscales et sociales	143 046	143 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	733 841	733 841		
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
Total	1 740 317	1 410 042	240 408	89 867
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	57 799			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	44 260
Int cour/empr etabl. de c	278
Dettes pr pour congés a p	50 538
Provisions de précarité (CDD)	2 148
PRIME MANAGER	65
PRIME BILAN	8 500
PRIME OBJECTIF DIRECTEUR	6 000
Provisions 13 eme mois	3 931
Charges sociales/prov cp	10 694
Charges sociales/ 13e mois	3 145
Charges sociales/ autres provisions	307
PRIME BILAN CH SOC	2 779
PRIME OBJECTIF DIRECTEUR CH SOC	2 733
Taxe apprentissage	592
Ch fiscales/prov salaires	197
Etat charges a payer	4 612
CFE	1 555
Cvae	242
Taxe au m2	23 595
Cr clts prov.pr recomp.a	5 600
Total	171 771

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	55 820		
Total	55 820		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	37 500		
Total	37 500		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	5 922 531	393 362
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	98 180	
TOTAL	6 020 711	393 362

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	31/01/2024	31/01/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	49 000	15 780
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge	29 354	
Total des produits exceptionnels	78 354	15 780
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 148	29 810
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		28 754
Total des charges exceptionnelles	34 148	58 564
Résultat exceptionnel	44 205	-42 784

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2017, la société SASU OULLIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FIVER.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20,06 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	16	
Ouvriers		
Total	20	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement de FDC en garantie de l'emprunt Caisse d'Epargne de 237 500 €	194 332
Autres engagements donnés	194 332
Total	194 332
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Nantissement de FDC en garantie de l'emprunt Caisse d'Epargne de 237 500 € (capital restant dû : 194 332 €)

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 923 Euro