

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/08/2024 - 8282 - 2011 B 00385 - 531 582 658 - OOFRAIS

ENTREPRISE : OOFRAIS
58, AVENUE PIERRE BERTHEL
14000CAEN

NUMERO SIRET 531 582 658 00021
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12-2023		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA				
Frais d'Établissement	AB		AC		
Frais de Recherche et Développement	AD		AE		
Concessions, Brevets et Droits Simil.	AF		AG		
Fonds Commercial	AH		AI		
Autres Immobilisations Incorporelles	AJ	9122,50	AK	9122,50	7602,08
Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Instal. Tech. Mat. et Outillage Indus.	AR		AS		
Autres Immobilisations Corporelles	AT	103817,23	AU	44985,44	58831,79
Immobilisations en Cours	AV		AW		
Avances et Acomptes	AX		AY		
Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS		CT		
Autres participations	CU	927745,51	CV	927745,51	927745,51
Créances Rattachées à Participations	BB		BC		
Autres Titres Immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		8800,00
Autres Immobilisations Financières	BH	1500,00	BI	1500,00	6422,14
TOTAL (I)	BJ	1042185,24	BK	54107,94	988077,30
Matières Premières, Approvisionnement	BL		BM		
En-Cours de Production de Biens	BN		BO		
En-Cours de Production de Services	BP		BQ		
Produits Intermédiaires et Finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances, Acomptes Versés / Commandes	BV	10806,00	BW	10806,00	10724,00
Clients et Comptes Rattachés	BX	182839,19	BY	3001,90	179837,29
Autres Créances	BZ	9202,05	CA	9202,05	21349,24
Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB		CC		
Valeurs Mobilières de Placement	CD		CE		
Disponibilités	CF	85103,26	CG	85103,26	136061,82
Charges Constatées d'Avance	CH	746,89	CI	746,89	
TOTAL (II)	CJ	288697,39	CK	3001,90	285695,49
Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL				
Primes Rembt Obligations (IV)	CM				
Ecart de Conversion Actif (V)	CN				
TOTAL GENERAL (0 à V)	CO	1330882,63	1A	57109,84	1273772,79
					1357796,62


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

Le 27/02/2024

ENTREPRISE : OOFRAIS

		EXERCICE N	N-1
		CLOS A FIN 12-2023	
Capital Social ou Individuel	DA	45000,00	45000,00
Primes d'Emission, de Fusion, d'Apport	DB		
Ecart de Réévaluation	DC		
Réserve Légale	DD	4500,00	4500,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG		
Report à Nouveau	DH	262152,80	485726,15
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	220457,06	1426,65
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK		
TOTAL (I)	DL	532109,86	536652,80
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour Risques	DP	10584,00	10584,00
Provisions pour Charges	DQ	578,35	2387,49
TOTAL (III)	DR	11162,35	12971,49
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	DU	90000,00	120000,00
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV	486047,72	551272,03
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW	7548,00	
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	63007,98	63402,77
Dettes Fiscales et Sociales	DY	70076,95	53559,83
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ		
Autres Dettes	EA	13819,93	19937,70
Produits Constatés d'Avance	EB		
TOTAL (IV)	EC	730500,58	808172,33
Ecart de Conversion Passif	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1273772,79	1357796,62


**COPIE CERTIFIEE
 CONFORME**

ENTREPRISE : OOFRAIS

Le 27/02/2024

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12- 2023*			N-1
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL	
Ventes de Marchandises	* FA *		* FB *	* FC *	*
Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *	*
Production Vendue Services	* FG *	571000,08	* FH *	* FI *	571000,08 * 517999,92 *
Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	571000,08	* FK *	* FL *	571000,08 * 517999,92 *
Production Stockée				* FM *	*
Production Immobilisée				* FN *	*
Subventions d'Exploitation				* FO *	2416,67 * 4044,44 *
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP *	19915,41 * 30199,87 *
Autres Produits				* FQ *	667,24 * 11708,63 *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR *	593999,40 * 563952,86 *
Achats de Marchandises (y compris droits de douane)				* FS *	*
Variation de Stock (Marchandises)				* FT *	*
Achats de Matières Premières et Autres Approvisionnements				* FU *	*
Variation de Stock (Matières Premières et Approvisionnements)				* FV *	*
Autres Achats et Charges Externes				* FW *	288224,80 * 285886,95 *
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX *	5388,28 * 11129,14 *
Salaires et Traitements				* FY *	173520,66 * 166053,13 *
Charges Sociales				* FZ *	75989,58 * 66698,91 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA *	31358,60 * 13521,90 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB *	*
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC *	*
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD *	273,86 * 766,24 *
Autres Charges				* GE *	2939,52 * 4760,41 *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF *	577695,30 * 548816,68 *
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG *	16304,10 * 15136,18 *
Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *	*
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *	*
Produits Financiers de Participations				* GJ *	230145,00 *
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *	*
Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL *	801,19 * 119,64 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM *	*
Différences Positives de Change				* GN *	*
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *	*
Total des Produits Financiers (V)				* GP *	230946,19 * 119,64 *
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ *	*
Intérêts et Charges Assimilées				* GR *	19868,23 * 9206,17 *
Différences Négatives de Change				* GS *	*
Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *	*
Total des Charges Financières (VI)				* GU *	19868,23 * 9206,17 *
V - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV *	211077,96 *(9086,53) *
VI - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW *	227382,06 * 6049,65 *

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

ENTREPRISE : OOFRAIS

Le 27/02/2024

	* EXERCICE N CLOS *	* N-1 *
	* A FIN 12-2023 *	
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	* HA *	*
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	* HB *	* 73787,67 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	* HC *	*
Total des Produits Exceptionnels (VII)	* HD *	* 73787,67 *
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	* HE *	* 2000,00 * 135,00 *
Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	* HF *	* 73787,67 *
Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	* HG *	*
Total des charges Exceptionnelles (VIII)	* HH *	* 2000,00 * 73922,67 *
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	* HI *	* (2000,00) * (135,00) *
Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)	* HJ *	*
Impôts sur les Bénéfices (X)	* HK *	* 4925,00 * 4488,00 *
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	* HL *	* 824945,59 * 637860,17 *
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	* HM *	* 604488,53 * 636433,52 *
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	* HN *	* 220457,06 * 1426,65 *
(1) dont Produits Nets Partiels sur Opérations à Long Terme	* HO *	*
(2) dont Produits d'Exploitation Afférents à des Exercices Antérieurs	* IG *	*
(3) dont - Crédit-Bail Mobilier	* HP *	*
(3) dont - Crédit-Bail Immobilier	* HQ *	*
(4) dont Charges d'Exploitation Afférentes à des exercices Antérieurs	* IH *	*
(5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	* IJ *	*
(6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	* IK *	*



**COPIE CERTIFIEE
 CONFORME**

Annexe au Bilan et au Compte de résultat d'OOFRAIS

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 1 273 772,79 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 824 945,59 € dégageant un bénéfice de 220 457,06 €.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (N° Siren : 682 021 340).

* * *

1 - Règles et Méthodes Comptables

1-1 – Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence ;
- permanence des méthodes ;
- indépendance des exercices ;
- continuité d'exploitation.

1-2 – Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

1-21 – Immobilisations

a) **Immobilisations incorporelles**

Néant.

b) **Immobilisations corporelles**

Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique.

Amortissements et dépréciations

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

- . Matériel de transport 3 à 5 ans
- . Autres immobilisations corporelles 3 à 10 ans

c) **Immobilisations financières**

Les titres sont inscrits au bilan pour leur coût d'acquisition.

Les autres immobilisations financières concernent des versements de dépôt de garantie.

1-22 – Créances et dettes

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

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

1-23 – Disponibilités

Les liquidités, disponibles en caisse ou en banque, ont été évaluées pour leur valeur nominale.


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

1-24 – Provisions réglementées

NEANT

1-25 – Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Il s'agit de financement obtenu auprès des établissements de crédit concernant le financement de la trésorerie compte courant.

Les intérêts courus non échus afférents à ces financements, figurent en « Emprunts et Dettes Financières Divers ».

1-26 – Emprunts et dettes financières divers

Ils comprennent, principalement, les avances financières reçues des sociétés de notre Groupe, ainsi que les intérêts courus non échus afférents aux emprunts et dettes auprès des établissements de crédits.

2- Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat

Mouvement des immobilisations

Le tableau ci-dessous, donne l'évolution des immobilisations de l'exercice :

Désignation	Valeur brute en Début d'exercice	Acquisitions et Virement de poste à poste	Diminutions		Valeur brute au 31.12.2023
			Par virements	Par cessions	
Immobilisations					
- Incorporelles	9 123				9 123
- Corporelles	77 489	26 328			103 817
- Financières	942 967			13 722	929 246
TOTAL	1 029 579	26 328		13 722	1 042 185

2-1-Immobilisations corporelles

L'augmentation des immobilisations corporelles est de 26 328 € et correspond à :

- Matériel de transport 23 900 €
- Matériel de bureau et informatique 2 428 €

2-2-Immobilisations financières

La diminution des immobilisations financières est de 13 722 € et correspond à :

- Des cautions 13 722 €

2-3-Amortissements

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-dessous :

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant des amortissements au 31.12.2023
Autres immobilisations				
- incorporelles	1 520	7 602	-	9 122
- corporelles	21 229	23 756		44 985
	22 749	31 358		54 107

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

2-4-Echéances des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
De l'actif circulant			
- Clients douteux ou litigieux	3 602		3 602
- Autres créances clients	179 237	179 237	
- Groupe & associés	9 071	9 071	
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices			
. Taxe sur la valeur ajoutée	131	131	
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
- Débiteurs divers	10 806	10 806	
- Charges constatées d'avance	747	747	
TOTAL	203 594	199 992	3 602

2-5-Composition du capital social

Le montant du capital social est de 45 000 €, divisé en 4 500 parts.

2-6-Provisions

Nature des provisions	Montant au 01.01.2023	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant au 31.12.2023
Provisions pour risques	10 584			10 584
Provisions pour charges	2 387	274	2 083	578
Provisions pour dépréciation clients	3 002			3 002
Autres immobilisations financières				
TOTAL	15 973	274	2 083	14 164

2-7-Echéances des dettes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	90 000	30 000	60 000	
. à un an maximum à l'origine	-	-	-	-
. à plus de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	486 048	486 048	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	63 008	63 008	-	-
Personnel et comptes rattachés	26 722	26 722	-	-
Sécurité Sociale et organismes sociaux	31 996	31 996	-	-
Etat et autres collectivités publiques				
. Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	3 930	3 930	-	-
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 429	7 429	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	21 368	21 368	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	730 501	670 501	60 000	-

2-8-Charges et produits constatés d'avance

➤ Charges constatées d'avance

Il s'agit de charges d'exploitation pour 747 €.

➤ Produits constatés d'avance

NEANT


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

2-9-Charges à payer et produits à recevoir

➤ Charges à payer

Dettes fournisseurs factures non parvenues	8 498
Dettes fiscales et sociales	27 938

➤ Produits à recevoir

NEANT

2-10-Charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000
---	-------

3- Autres informations

3-1-Ventilation de l'impôt sur les sociétés

	COURANT/CICE	EXCEPT./TAXE DIVIDENDES	TOTAL
I - <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	227 382	- 2 000	225 382
Impôts à 25 %	56 846	- 500	56 346
I.S./Déductions et réintégrations	- 3 339	- 48 082	- 51 421
II - <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	53 507	- 48 582	4 925
I-II - <u>RESULTAT NET</u>	173 875	46 582	220 457

3-2-Engagements hors bilan

3-2-1-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2023

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Inst. matériel outillage & autres immo. corp.	Total
VALEUR D'ORIGINE	-	-	-	70 029	70 029
AMORTISSEMENTS					
Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	48 199	48 199
Dotations de l'exercice	-	-	-	13 157	13 157
TOTAL AMORTISSEMENTS	-	-	-	61 356	61 356
REDEVANCES PAYEES					
Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	43 737	43 737
Redevances de l'exercice	-	-	-	14 330	14 330
TOTAL REDEVANCES PAYEES	-	-	-	58 067	58 067
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
A un an au +	-	-	-	4 506	4 506
A + d'un an jusqu'à 5 ans	-	-	-		
A + de 5 ans	-	-	-		
TOTAL REDEVANCES A PAYER	-	-	-	4 506	4 506
VALEURS RESIDUELLES					
A un an au +	-	-	-	423	423
A + d'un an jusqu'à 5 ans	-	-	-		
A + de 5 ans	-	-	-		
TOTAL VALEURS RESIDUELLES	-	-	-	423	423
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	13 429	13 429

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

3-2-2- Engagements reçus

Caution Bred de 7 000 € au profit de la douane.

3-2-3- Engagements donnés

Engagements de crédit-bail mobilier : 4 929 €

3-3- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<u>ACCROISSEMENTS</u>	
Provisions réglementées : amortissements dérogatoires	-
<u>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %</u>	
<u>ALLEGEMENTS</u>	
AUTRES : IFC	578
<u>ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %</u>	
Moins-value à long terme	145
	-

3-4- Effectif moyen

. Cadres.....	2
. Agents de maîtrise	0
. Employés Ouvriers.....	0
. Apprentis.....	0
	2


COPIE CERTIFIEE
CONFORME

OOFRAIS

SAS au capital de 45 000 €

Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 531 582 658

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 MAI 2024
AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023****Troisième Résolution**

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter :

- le résultat de l'exercice	220 457,06 €
- augmenté du report à nouveau des exercices antérieurs	<u>262 152,80 €</u>
	482 609,86 €
- à la distribution d'un dividende de 50,00 € par action	225 000,00 €
- au report à nouveau, le solde	257 609,86 €

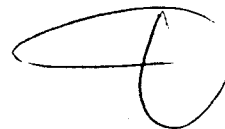
Il est rappelé que pour les personnes physiques bénéficiaires résidentes fiscales en France qui ont opté pour l'imposition des revenus mobiliers selon le barème de l'impôt sur le revenu en lieu et place du prélèvement forfaitaire unique, ce dividende sera pris en compte de plein droit pour la détermination de leur revenu global soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, et sera éligible à un abattement de 40 % du montant brut perçu (article 158.3 2° du Code général des impôts).

Conformément à la loi, l'assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices de la Société ont été les suivants :

Au titre de l'exercice clos le	Dividende par action	Montant total distribué
31 Décembre 2020	50,00 €	225 000,00 €
31 Décembre 2021	50,00 €	225 000,00 €
31 Décembre 2022	50,00 €	225 000,00 €

Toutes les sommes mentionnées dans ce tableau dans la colonne « Dividende par action » étaient éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158.3 2° du Code général des impôts, selon les conditions mentionnées ci-dessus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**