

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 16/05/2025 - 4182 - 2011 B 00385 - 531 582 658 - OOFRAIS

B I L A N A C T I F

DGI N° 2050-N

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 U 31.12.2024		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T		
Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA	*	*	*	*	*	*
Frais d'Etablissement	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	*	*	*
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	521676,42	AU	82964,29	438712,13	58831,79	
Immobilisations en Cours	AV	93000,00	AW	*	93000,00	*	
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	*	*	*	*
Autres Immobilisations Financières	BH	1500,00	BI	*	1500,00	1500,00	
TOTAL (I)	BJ	1553044,43	BK	92086,79	1460957,64	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	10806,00	
Clients et Comptes Rattachés	BX	599591,10	BY	3001,90	596589,20	179837,29	
Autres Créances	BZ	50252,20	CA	*	50252,20	9202,05	
Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB	*	CC	*	*	*	*
Valeurs Mobilières de Placement	CD	*	CE	*	*	*	*
Disponibilités	CF	314848,64	CG	*	314848,64	85103,26	
Charges Constatées d'Avance	CH	*	CI	*	*	746,89	
TOTAL (II)	CJ	975497,94	CK	3001,90	972496,04	285695,49	
Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL	*	*	*	*	*	*
Primes Rembt Obligations (IV)	CM	*	*	*	*	*	*
Ecarts de Conversion Actif (V)	CN	*	*	*	*	*	*
TOTAL GENERAL (0 à V)	CO	2528542,37	1A	95088,69	2433453,68	1273772,79	

COPIE CERTIFIEE
CONFORME



B I L A N P A S S I F
=====

DGI N° 2051-N

ENTREPRISE : OOPRAIS

Le 28/04/2025

		EXERCICE N CLOS AU 31.12.2024*	N-1
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	257609,86	262152,80
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	577372,00	220457,06
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK		
TOTAL (I)	DL	884481,86	532109,86
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	1024,61	578,35
TOTAL (III)	DR	11608,61	11162,35
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	DU	584250,00	90000,00
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV	323773,98	486047,72
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW	7548,00	7548,00
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	321795,26	63007,98
Dettes Fiscales et Sociales	DY	272199,61	70076,95
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ		
Autres Dettes	EA	27796,36	13819,93
Produits Constatés d'Avance	EB		
TOTAL (IV)	EC	1537363,21	730500,58
Ecart de Conversion Passif	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2433453,68	1273772,79

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

GA

COMPT E D E R E S U L T A T D E L ' E X E R C I C E DGI N° 2052-N
 =====

ENTREPRISE : OOFRAIS

Le 28/04/2025

		E X E R C I C E N C L O S A U 31.12.2024		N-1
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL
* Ventes de Marchandises	* FA *		* FB *	* FC *
* Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *
* Production Vendue Services	* FG *	2237891,55	* FH *	* FI *
* Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	2237891,55	* FK *	* FL *
* Production Stockée				* FM *
* Production Immobilisée				* FN *
* Subventions d'Exploitation				* FO *
* Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP *
* Autres Produits				* FQ *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR *
* 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 *
* Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX *
* Salaires et Traitements				* FY *
* Charges Sociales				* FZ *
* Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA *
* Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB *
* Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC *
* Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD *
* Autres Charges				* GE *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF *
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG *
* Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *
* Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *
* Produits Financiers de Participations				* GJ *
* Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *
* Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL *
* 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 *
* Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ *
* Intérêts et Charges Assimilées				* GR *
* Différences Négatives de Change				* GS *
* Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *
Total des Charges Financières (VI)				* GU *
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV *
2 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW *

COPIE CERTIFIEE
 CONFORME

4

COMPT E D E R E S U L T A T D E L ' E X E R C I C E

DGI N° 2053-N

ENTREPRISE : OOFRAIS

Le 28/04/2025

		* EXERCICE N CLOS * N-1 *	
		* AU 31.12.2024 *	
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	HA	47726,04	
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	HB	1000,00	
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	HC		
Total des Produits Exceptionnels (VII)	HD	48726,04	
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	HE	75000,00	2000,00
Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	HF	4932,06	
Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	HG		
Total des charges Exceptionnelles (VIII)	HH	79932,06	2000,00
3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(31206,02)	(2000,00)
Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion	HJ		
Impôts sur les Bénéfices	HK	123335,00	4925,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2606527,82	824945,59
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2029155,82	604488,53
- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	577372,00	220457,06
(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	1H		
(5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	1J		
(6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	1K		

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Annexe au Bilan et au Compte de résultat OOFRAIS

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024 dont le total est de 2 433 453,68 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 606 527,82 € dégagant un bénéfice de 577 372,00 €.

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

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 2024 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

Elles sont valorisées au coût historique.

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 4

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 31.12.2024
			Par virements	Par cessions	
Immobilisations					
- Incorporelles	9 123				9 123
- Corporelles	103 817	437 447		20 588	521 676
- Financières	942 246				29 246
- Immobilisations en- cours		93 000			93 000
TOTAL	1 042 185	530 447		20 588	1 552 044

2-1-Immobilisations corporelles

L'augmentation des immobilisations corporelles est de 438 447 € et correspond à :

- Matériel de transport 437 415 €
- Matériel de bureau et informatique 1 032 €

2-2-Immobilisations financières

NA

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 31.12.2024
Autres immobilisations				
- incorporelles	9 122			9 122
- corporelles	44 985	53 635	15 656	82 964
	54 107	53 635	15 656	92 086

**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	595 989	595 989	
- Groupe & associés	1 621	1 621	
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices			
. Taxe sur la valeur ajoutée	44 863	44 863	
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
- Débiteurs divers	14 574	14 574	
- Charges constatées d'avance			
TOTAL	660 649	657 047	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 01.01.2024	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant au 31.12.2024
Provisions pour risques	10 584			10 584
Provisions pour charges	578	446		1 024
Provisions pour dépréciation clients	3 002			3 002
Autres immobilisations financières				
TOTAL	14 164	446		14 610

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	584 250	175 833	408 417	
. à un an maximum à l'origine	-	-	-	-
. à plus de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	323 774	323 774	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	321 795	321 795	-	-
Personnel et comptes rattachés	68 751	68 751	-	-
Sécurité Sociale et organismes sociaux	27 252	27 252	-	-
Etat et autres collectivités publiques				
. Impôts sur les bénéfices	117 811	117 811	-	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	50 372	50 372	-	-
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 014	8 014	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	35 344	35 344	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 537 363	1 128 946	408 417	-

2-8-Charges et produits constatés d'avance

➤ Charges constatées d'avance

NEANT

➤ 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	3 578
Dettes fiscales et sociales	70 246

➤ **Produits à recevoir**

NEANT

2-10-Charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75 000
Charges exceptionnelles sur cessions d'immos	4 932
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 726
Produits exceptionnels sur cessions d'immos	1 000

3- *Autres informations*

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

	COURANT/CICE	EXCEPT./TAXE DIVIDENDES	TOTAL
I – <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	731 913	-31 206	700 707
Impôts à 25 %	182 978	- 7 801	175 177
I.S./Déductions et réintégrations	2 501	-54 343	- 51 842
II – <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	185 479	- 62 144	123 335
I-II – <u>RESULTAT NET</u>	546 434	30 938	577 372

COPIE CERTIFIEE
ORIGINE

3-2-Engagements hors bilan

3-2-1-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2024

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Inst. matériel outillage & autres immo. corp.	Total
VALEUR D'ORIGINE	-	-	-	42 276	42 276
AMORTISSEMENTS					
Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	42 276	42 276
Dotations de l'exercice	-	-	-		
TOTAL AMORTISSEMENTS	-	-	-	42 276	42 276
REDEVANCES PAYEES					
Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	38 725	38 725
Redevances de l'exercice	-	-	-	4 506	4 506
TOTAL REDEVANCES PAYEES	-	-	-	43 230	43 230
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
A un an au +	-	-	-		
A + d'un an jusqu'à 5 ans	-	-	-		
A + de 5 ans	-	-	-		
TOTAL REDEVANCES A PAYER	-	-	-		
VALEURS RESIDUELLES					
A un an au +	-	-	-		
A + d'un an jusqu'à 5 ans	-	-	-		
A + de 5 ans	-	-	-		
TOTAL VALEURS RESIDUELLES	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	-	-

3-2-2- Engagements reçus

- Caution Bred de 7 000 € au profit de la douane.
- Claude de retour à meilleur fortune, liées à des abandons de comptes courants au profit de la société SUPPLYFRESH :
 - o Au 31/12/2023 (10ans) : 1 000 €
 - o Au 31/12/2024 (10 ans) : 71 500 €

3-2-3- Engagements donnés

NEANT

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

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
ACCROISSEMENTS	
Provisions réglementées : amortissements dérogatoires	-
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	-
ALLEGEMENTS	
AUTRES : IFC	1 025
ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	256
Moins-value à long terme	-

3-4-Effectif moyen

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

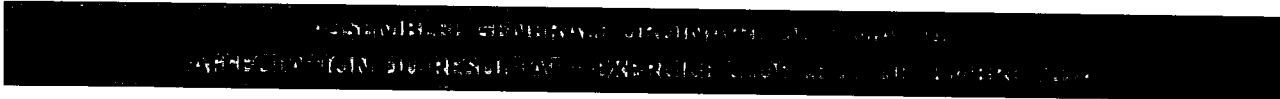
**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

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



Troisième Résolution

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à 577 372,00 €,

- à la distribution d'un dividende de 85,00 € par action 382 500,00 €

- le solde au report à nouveau 194 872,00 €

De telle manière que le report à nouveau est porté de 257 609,86 € à 452 481,86 €.

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 2021	50,00 €	225 000,00 €
31 Décembre 2022	50,00 €	225 000,00 €
31 Décembre 2023	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**