



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00811

Numéro SIREN : 310 738 554

Nom ou dénomination : LYON DIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2017 sous le numéro de dépôt B2017/042112

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/042112**
n°de gestion : **1977B00811**
n°SIREN : **310 738 554 RCS Lyon**

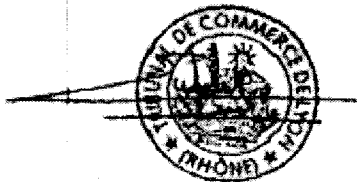
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 08/11/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LYON DIS - Société par actions simplifiée
90 avenue Barthélémy Buyer 69009 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 28/02/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4940339

40112

Désignation de l'entreprise		SAS LYON DIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		90 AVENUE BARTHELEMY BUYER 69009 LYON		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		3 1 0 7 3 8 5 5 4 0 0 0 2 4		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		28/02/2017	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	77 876	AG	75 760	2 115
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	651 506	AO		651 506
		Constructions	AP	13 887 523	AQ	4 401 148	9 486 374
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 156 397	AS	3 113 851	1 042 545
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 128 113	AU	646 773	481 339
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	709 557	BE		709 557
		Prêts	BF	17 684	BG		17 684
		Autres immobilisations financières*	BH	23 569	BI		23 569
	TOTAL (II)		BJ	20 652 227	BK	8 237 533	12 414 694
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	36 815	BM		36 815
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	2 736 489	BU		2 736 489
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 022	BY	287	1 735
		Autres créances (3)	BZ	2 571 242	CA		2 571 242
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	163 096	CG		163 096
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	106 339	CI		106 339
TOTAL (III)		CJ	5 616 005	CK	287	5 615 718	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	26 268 233	IA	8 237 820	18 030 412	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an		CR	
(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes							
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :			Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SAS LYON DIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 102 000)			DA	102 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 200	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	355 170	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	548 885	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 016 255	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	12 189 703	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	176 749	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 811	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 126 939	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 412 146	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	106 806	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	17 014 157		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	18 030 412		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	9 686 317
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	3 606 865	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS LYON DIS		Néant ☐ *					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	40 433 438	FB		FC 40 433 438	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	975 158	FH		FI 975 158	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	41 408 596	FK		FL 41 408 596	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 36 012	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 43 394	
	Autres produits (1) (11)					FQ 144 768	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 41 632 773
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 29 887 466	
	Variation de stock (marchandises)*					FT 335 985	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 1 126 382	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV (20 038)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 2 835 178	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 718 159	
	Salaires et traitements*					FY 3 683 327	
	Charges sociales (10)					FZ 1 283 689	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA 1 131 575
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 287
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE 3 279	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 40 985 293
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 647 479	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH 3 272	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 1 728	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 15	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 1 444	
	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 3 187	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 112 928	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU 112 928	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (109 740)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 541 012	

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

Désignation de l'entreprise										SAS LYON DIS		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	52 748	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC	90 040	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	142 788	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	94 843	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	9 726	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	104 570	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	38 217		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	97 031		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(66 686)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	41 782 022		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	41 233 137		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	548 885		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières									HY	22 276	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *									HP	44 080	
		- 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		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)									HX	87 151	
	(6ter)	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	42 710	
	(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	1 272	
	(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	
	Voir état annexe										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS LYON DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 18 030 413 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 548 885 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 7 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 7 à 25 ans
- * Installations techniques : 8 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

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

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.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 213 187 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 32 283 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	77 876			77 876
Immobilisations incorporelles	77 876			77 876
- Terrains	651 507			651 507
- Constructions sur sol propre	9 136 493	2 000 000		11 136 493
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 540 903	256 368	46 242	2 751 030
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 068 026	172 679	84 308	4 156 397
- Installations générales, agencements aménagements divers	698 193			698 193
- Matériel de transport	39 244			39 244
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	393 450	11 558	14 331	390 677
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	17 527 815	2 440 605	144 880	19 823 540
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	456 335		456 334	
- Autres titres immobilisés	704 923	4 635		709 558
- Prêts et autres immobilisations financières	70 392		29 138	41 254
Immobilisations financières	1 231 649	4 635	485 472	750 811
ACTIF IMMOBILISE	18 837 341	2 445 240	630 352	20 652 228

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					
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		73 582	2 178		75 760
Immobilisations incorporelles		73 582	2 178		75 760
- Terrains					
- Constructions sur sol propre		2 891 743	436 992		3 328 735
- Constructions sur sol d'autrui					
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		945 813	163 166	36 566	1 072 413
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 780 876	417 283	84 308	3 113 852
- Installations générales, agencements aménagements divers		215 771	58 394		274 165
- Matériel de transport		20 244	7 000		27 244
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		313 083	46 562	14 280	345 365
- Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles		7 167 530	1 129 397	135 153	8 161 773
ACTIF IMMOBILISE		7 241 112	1 131 576	135 153	8 237 534

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 720 859 euros 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	17 685		17 685
Autres	23 569		23 569
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 023	2 023	
Autres	2 571 243	2 571 243	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	106 340	106 340	
Total	2 720 859	2 679 605	41 254
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 154		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	80
Prest.serv. socara a recevoir	464 731
Rist.socara a recevoir	328 793
Rist.directes a recevoir	34 575
Etat produits a recevoir	35 827
Total	864 008

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 102 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 34,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	34,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	34,00

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	90 040		90 040		
Total	90 040		90 040		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			90 040		

Reprise provision pour risque RFA Galec pour 90 400 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 012 346 euros 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	3 606 866	3 606 866		
- à plus de 1 an à l'origine	8 582 838	1 388 698	5 457 957	1 736 182
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	173 306	41 417	120 625	11 264
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 126 939	3 126 939		
Dettes fiscales et sociales	1 412 147	1 412 147		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	110 250	110 250		
Produits constatés d'avance				
Total	17 012 346	9 686 318	5 578 582	1 747 446
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 452 607			
(**) Dont envers les associés	3 443			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	8 582 838	8 582 838	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	8 582 838	8 582 838	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf gaz a payer	38 082
Achats a payer	131 343
Taxe poisson a payer	11 000
Redevance centrale a payer	231 600
Sous traitance a payer	1 221
Location mobiliere a payer	94
Entretien materiel a payer	852
Maintenance a payer	11 556
Assurance a payer	980
Etudes a payer	3 564
Honoraires a payer	39 384
Publicite radio a payer	17
Prospectus a payer	26 487
Pub galec a payer	4 812
Deplacement socara a pay.	392
Affranchissements a payer	504
Cotisations a payer	120 876
Droit auteur a payer	1 481
Medecine du travail a payer	2 953
Intérêts courus s/emprunts	5 684
Frais bancaires a payer	15 354
Int.courus s/part.salarie	832
Dette prov/conges a payer	192 632
Dette prov/primes annuel.	31 800
Dette prov. primes execp.	56 998
Participation salaries	75 400
Interessement	21 631
Taxes diverses a payer	19 706
Format.continue a payer	6 988
Part.construct.a payer	19 948
Taxe apprentiss.a payer	4 751
Contr.solidarite a payer	41 786
Taxe grande surface a payer	163 811
Charges sur cp a payer	63 568
Chges/sal.prov.a payer	29 303
Forfait social a payer	19 406
Cet a payer	43 107
Taxe fonciere a payer	27 700
Taxe vehic.stes a payer	1 344
Aut. taxes a payer	5 458
Total	1 474 405

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf gaz d avance	799		
Sous traitance d avance	2 513		
Credit bail immobil.av.	1 182		
Loyer d avance	7 500		
Location d avance	6 684		
Maintenance d avance	17 036		
Blanchisserie d avance	897		
Assurance d avance	42 501		
Seminaires d avance	1 750		
Publicite longue dure d avance	21 605		
Affranchissement d avance	2 089		
Droits d auteurs d avance	121		
Interets billets d avance	1 663		
Total	106 340		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	28/02/2017
France	41 408 597
TOTAL	41 408 597

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	133	
RFA Galec	90 041	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 727	
Reprise provision pour charge		90 040
Régularisations clients et fournisseurs	4 670	13 883
Régularisation sociales		38 865
TOTAL	104 571	142 788

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	548 885
+ Impôts sur les bénéfices	-66 686
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	482 199
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	482 199

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	541 012	-40 770	581 782
+ Résultat exceptionnel	38 218	11 784	26 434
- Participations des salariés	97 031	37 700	59 331
Résultat comptable	482 199	-66 686	548 885

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 34 657 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	103 970
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	103 970
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	34 657
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2003, la société SAS LYON DIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DVA HOLDING.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit :

- Que chaque société membre du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- Que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 181 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	153	
Ouvriers		
Total	181	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DVA HOLDING

Forme : SAS

SIREN : 445254469

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
90 avenue barthelemy Buyer

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	9 433 275
Avals et cautions	9 433 275
Engagements en matière de pensions	120 212
Engagements de crédit-bail mobilier	139 719
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	9 693 206
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			220 609		220 609
Cumul exercices antérieurs			35 665		35 665
Dotations de l'exercice			44 122		44 122
Amortissements			79 787		79 787
Cumul exercices antérieurs			36 867		36 867
Exercice			44 122		44 122
Redevances payées			80 988		80 988
A un an au plus			44 122		44 122
A plus d'un an et cinq ans au plus			95 597		95 597
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			139 719		139 719
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			44 081		44 081

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 120 212 euros

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.

LYON DIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 102 000 Euros
Siège social : 90 Avenue Barthélémy Buyer
69009 LYON

R.C.S. : 310 738 554 RCS LYON
SIRET : 310 738 554 000 24

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 28 FEVRIER 2017)

* Dividendes : 548 885,05 Euros.

Il est proposé de procéder à une distribution de dividendes complémentaire d'un montant de 351 114,95 Euros à prélever sur le compte « Autres réserves ».

Le dividende global s'élevant à 900 000 Euros, soit un dividende de 300 Euros par action, serait éligible à concurrence de 2 100 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 897 900 Euros ne serait pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI <i>(personnes physiques)</i>	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI <i>(personnes morales)</i>
2014	317,00 €	317,00 € <i>(soit un montant global de 2 219,00 €)</i>	317,00 € <i>(soit un montant global de 948 781,00 €)</i>
2015	300,00 €	300,00 € <i>(soit un montant global de 2 100,00 €)</i>	300,00 € <i>(soit un montant global de 897 900,00 €)</i>
2016	300,00 €	300,00 € <i>(soit un montant global de 2 100,00 €)</i>	300,00 € <i>(soit un montant global de 897 900,00 €)</i>

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 AOUT 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Dividendes : 548 885,05 Euros.

L'Assemblée Générale décide par ailleurs de procéder à une distribution de dividendes complémentaire d'un montant de 351 114,95 Euros à prélever sur le compte « Autres réserves ».

Le dividende global s'élevant à 900 000 Euros, soit un dividende de 300 Euros par action, est éligible à concurrence de 2 100 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 897 900 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

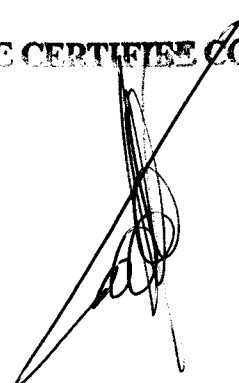
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDCITE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI <i>(personnes physiques)</i>	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI <i>(personnes morales)</i>
2014	317,00 €	317,00 € <i>(soit un montant global de 2 219,00 €)</i>	317,00 € <i>(soit un montant global de 948 781,00 €)</i>
2015	300,00 €	300,00 € <i>(soit un montant global de 2 100,00 €)</i>	300,00 € <i>(soit un montant global de 897 900,00 €)</i>
2016	300,00 €	300,00 € <i>(soit un montant global de 2 100,00 €)</i>	300,00 € <i>(soit un montant global de 897 900,00 €)</i>

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

~~COPIE CERTIFIEE CONFORME~~





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

LYON DIS
SAS au capital de 102 000 Euros

90 avenue Barthélémy Buyer

69009 LYON

310 738 554 RCS LYON

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



Audit Statistique *Premium*
REF. 19801



SAS LYON DIS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 Février 2017

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
S.A.S. au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre du réseau JPA International

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28.02.2017

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 28 février 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société LYON DIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications des 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.

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

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

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous nous sommes assurés des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique et avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence.

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

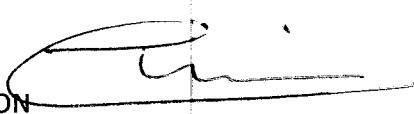
III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Lyon, le 4 août 2017

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes



M. BRION

Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2017	Net 29/02/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	77 876	75 760	2 116	4 294
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	651 507		651 507	651 507
Constructions	13 887 523	4 401 148	9 486 375	7 839 840
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 156 397	3 113 852	1 042 546	1 287 149
Autres immobilisations corporelles	1 128 113	646 773	481 340	581 789
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				456 335
Autres titres immobilisés	709 558		709 558	704 923
Prêts	17 685		17 685	26 838
Autres immobilisations financières	23 569		23 569	43 554
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 652 228	8 237 534	12 414 694	11 596 229
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 815		36 815	16 777
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 736 489		2 736 489	3 072 475
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 023	287	1 736	6 240
Autres créances	2 571 243		2 571 243	2 260 856
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	163 096		163 096	180 458
Charges constatées d'avance (3)	106 340		106 340	147 567
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 616 006	287	5 615 719	5 684 373
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	26 268 234	8 237 821	18 030 413	17 280 602
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	28/02/2017	29/02/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	102 000	102 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 200	10 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	355 170	636 225
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	548 885	618 945
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 016 255	1 367 370
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		90 040
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		90 040
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 189 704	10 777 565
Emprunts et dettes financières diverses (3)	176 750	249 291
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 812	4 044
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 126 939	3 311 252
Dettes fiscales et sociales	1 412 147	1 353 238
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	106 807	127 803
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	17 014 158	15 823 192
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	18 030 413	17 280 602
(1) Dont à plus d'un an (a)	7 326 028	5 949 981
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 686 318	9 869 167
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 606 866	3 742 086
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	28/02/2017	29/02/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	40 433 438	40 853 337
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	975 159	1 077 810
Chiffre d'affaires net	41 408 597	41 931 147
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	36 013	392
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	43 394	44 624
Autres produits	144 769	135 505
Total I	41 632 773	42 111 668
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	29 887 466	30 145 730
Variations de stock	335 985	85 210
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 126 382	1 094 026
Variations de stock	-20 038	-1 144
Autres achats et charges externes (a)	2 835 179	3 072 374
Impôts, taxes et versements assimilés	718 159	721 236
Salaires et traitements	3 683 327	3 668 063
Charges sociales	1 283 690	1 245 922
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 131 576	1 049 888
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	287	684
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 279	6 832
Total II	40 985 293	41 088 821
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	647 480	1 022 847
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	3 273	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 728	2 002
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	15	15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 444	3 768
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	3 188	5 785
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	112 928	89 668
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	112 928	89 668
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-109 741	-83 883
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II-III-IV+V-VI)	541 012	938 964



Compte de résultat (suite)

	28/02/2017	29/02/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	52 749	61 244
Sur opérations en capital		216 429
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	90 040	461 823
Total produits exceptionnels (VII)	142 789	739 496
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	94 844	587 382
Sur opérations en capital	9 727	217 685
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		90 040
Total charges exceptionnelles (VIII)	104 571	895 107
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 218	-155 611
Participation des salariés aux résultats (IX)	97 031	129 676
Impôts sur les bénéfices (X)	-66 686	34 732
Total des produits ((I)+(II)+(V)+(VII))	41 782 022	42 856 949
Total des charges ((II)+(IV)+(VI)+(VIII)+(X)+X)	41 233 137	42 238 004
BENEFICE OU PERTE	548 885	618 945
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	44 081	35 726
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS LYON DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 18 030 413 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 548 885 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 7 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 7 à 25 ans
- * Installations techniques : 8 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

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



Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

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

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.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 :

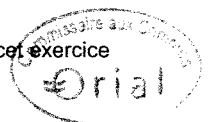
- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 213 187 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 32 283 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	77 876			77 876
Immobilisations incorporelles	77 876			77 876
- Terrains	651 507			651 507
- Constructions sur sol propre	9 136 493	2 000 000		11 136 493
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 540 903	256 368	46 242	2 751 030
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 068 026	172 679	84 308	4 156 397
- Installations générales, agencements aménagements divers	698 193			698 193
- Matériel de transport	39 244			39 244
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	393 450	11 558	14 331	390 677
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	17 527 815	2 440 605	144 880	19 823 540
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	456 335		456 334	
- Autres titres immobilisés	704 923	4 635		709 558
- Prêts et autres immobilisations financières	70 392		29 138	41 254
Immobilisations financières	1 231 649	4 635	485 472	750 811
ACTIF IMMOBILISE	18 837 341	2 445 240	630 352	20 652 228



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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	73 582	2 178		75 760
Immobilisations incorporelles	73 582	2 178		75 760
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 891 743	436 992		3 328 735
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	945 813	163 166	36 566	1 072 413
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 780 876	417 283	84 308	3 113 852
- Installations générales, agencements aménagements divers	215 771	58 394		274 165
- Matériel de transport	20 244	7 000		27 244
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	313 083	46 562	14 280	345 365
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 167 530	1 129 397	135 153	8 161 773
ACTIF IMMOBILISE	7 241 112	1 131 576	135 153	8 237 534



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 720 859 euros 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	17 685		17 685
Autres	23 569		23 569
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 023	2 023	
Autres	2 571 243	2 571 243	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	106 340	106 340	
Total	2 720 859	2 679 605	41 254
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 154		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	80
Prest.serv. socara a recevoir	464 731
Rist.socara a recevoir	328 793
Rist.directes a recevoir	34 575
Etat produits a recevoir	35 827
Total	864 006



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 102 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 34,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	34,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	34,00

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	90 040		90 040		
Total	90 040		90 040		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			90 040		

Reprise provision pour risque RFA Galec pour 90 400 euros.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 012 346 euros 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	3 606 866	3 606 866		
- à plus de 1 an à l'origine	8 582 838	1 388 698	5 457 957	1 736 182
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	173 306	41 417	120 625	11 264
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 126 939	3 126 939		
Dettes fiscales et sociales	1 412 147	1 412 147		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	110 250	110 250		
Produits constatés d'avance				
Total	17 012 346	9 686 318	5 578 582	1 747 446
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 452 607			
(**) Dont envers les associés	3 443			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	8 582 838	8 582 838	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	8 582 838	8 582 838	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf gaz a payer	38 082
Achats a payer	131 343
Taxe poisson à payer	11 000
Redevance centrale a payer	231 600
Sous traitance a payer	1 221
Location mobiliere a payer	94
Entretien materiel à payer	852
Maintenance a payer	11 556
Assurance a payer	980
Etudes a payer	3 564
Honoraires a payer	39 384
Publicite radio a payer	17
Prospectus a payer	26 487
Pub galec a payer	4 812
Deplacement socara a pay.	392
Affranchissements a payer	504
Cotisations a payer	120 876
Droit auteur a payer	1 481
Medecine du travail a payer	2 953
Intérêts courus s/emprunts	5 684
Frais bancaires a payer	15 354
Int.courus s/part.salarie	832
Dette prov/conges a payer	192 632
Dette prov/primes annuel.	31 800
Dette prov. primes execp.	56 998
Participation salaries	75 400
Interessement	21 631
Taxes diverses a payer	19 706
Format.continue a payer	6 988
Part.construct.a payer	19 948
Taxe apprentiss.a payer	4 751
Contr.solidarite a payer	41 786
Taxe grande surface a payer	163 811
Charges sur cp a payer	63 568
Chges/sal.prov.a payer	29 303
Forfait social a payer	19 406
Cet a payer	43 107
Taxe fonciere a payer	27 700
Taxe vehic.stes a payer	1 344
Aut. taxes a payer	5 458
Total	1 474 405

Autres informations



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf gaz d avance	799		
Sous traitance d avance	2 513		
Credit bail immobil.av.	1 182		
Loyer d avance	7 500		
Location d avance	6 684		
Maintenance d avance	17 036		
Blanchisserie d avance	897		
Assurance d avance	42 501		
Seminaires d avance	1 750		
Publicite longue dure d avance	21 605		
Affranchissement d avance	2 089		
Droits d auteurs d avance	121		
Interets billets d avance	1 663		
Total	106 340		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	28/02/2017
France	41 408 597
TOTAL	41 408 597

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	133	
RFA Galec	90 041	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 727	
Reprise provision pour charge		90 040
Régularisations clients et fournisseurs	4 670	13 883
Régularisation sociales		38 865
TOTAL	104 571	142 788

Résultat et impôts sur les bénéfices



Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	548 885
+ Impôts sur les bénéfices	-66 686
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	482 199
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	482 199

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	541 012	-40 770	581 782
+ Résultat exceptionnel	38 218	11 784	26 434
- Participations des salariés	97 031	37 700	59 331
Résultat comptable	482 199	-66 686	548 885



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 34 657 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	103 970
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	103 970
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	34 657
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2003, la société SAS LYON DIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DVA HOLDING.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit :

- Que chaque société membre du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- Que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 181 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	153	
Ouvriers		
Total	181	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DVA HOLDING

Forme : SAS

SIREN : 445254469

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
90 avenue barthelemy Buyer



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	9 433 275
Avals et cautions	9 433 275
Engagements en matière de pensions	120 212
Engagements de crédit-bail mobilier	139 719
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	9 693 206
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	



Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			220 609		220 609
Cumul exercices antérieurs			35 665		35 665
Dotations de l'exercice			44 122		44 122
Amortissements			79 787		79 787
Cumul exercices antérieurs			36 867		36 867
Exercice			44 122		44 122
Redevances payées			80 988		80 988
A un an au plus			44 122		44 122
A plus d'un an et cinq ans au plus			95 597		95 597
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			139 719		139 719
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			44 081		44 081

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 120 212 euros

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.

