

RCS : TOULON Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00884 Numéro SIREN : 347 458 085 Nom ou dénomination : HYERDIS

Ce dépôt a été enregistré le 31/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002044

HYERDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 265 avenue Mario Bénard
83400 HYERES
R.C.S. TOULON 347 458 085

BILAN

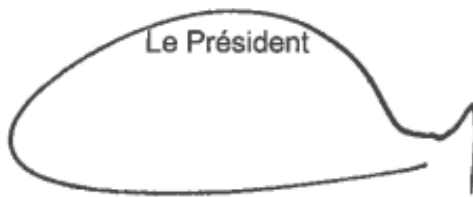
COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Certifiés conformes

Le Président



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	31 805	25 300	6 505	11 083
Fonds commercial (1)	2 012 588	7 622	2 004 965	2 004 965
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	276 673		276 673	276 673
Constructions	20 057 202	6 500 078	13 557 124	14 787 523
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 854 771	3 872 351	1 982 420	2 592 161
Autres immobilisations corporelles	608 484	340 328	268 156	300 335
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 389 432		1 389 432	1 590 835
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	139 568		139 568	177 417
Autres immobilisations financières	162 826		162 826	162 826
	30 533 349	10 745 679	19 787 670	21 903 818
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 036 612		6 036 612	6 207 825
Avances et acomptes versés sur commandes	138 376		138 376	120 044
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	94 237		94 237	180 834
Autres créances	2 741 397		2 741 397	1 333 127
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 862 422		4 862 422	3 613 779
Disponibilités	2 754 103		2 754 103	1 926 498
Charges constatées d'avance (3)	267 361		267 361	273 580
	16 894 508		16 894 508	13 655 686
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	47 427 857	10 745 679	36 682 178	35 559 504
(1) Dont droit au bail			1 684 562	1 684 562
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			220 790	

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	597 101	597 101
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 352 245	
Report à nouveau		8 697 802
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 146 871	2 154 443
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 196 218	12 549 347
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	233 071	354 969
Provisions pour charges	181 045	157 598
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	414 116	512 567
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 653 864	10 539 839
Emprunts et dettes diverses (3)	777 531	736 081
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310 377	7 019 754
Dettes fiscales et sociales	3 785 742	3 630 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	196 666	224 397
Autres dettes	347 664	347 276
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	23 071 844	22 497 590
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 682 178	35 559 504
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 267 408	8 295 647
(1) Dont à moins d'un an (a)	13 804 436	14 201 943
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 518	989
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	88 723 398	88 715 231
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	201 948	231 618
Chiffre d'affaires net	88 925 347	88 946 849
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	370 532	65 243
Autres produits	9 452	8 900
Total des produits d'exploitation (I)	89 305 331	89 020 992
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	67 868 386	68 757 847
Variations de stock	188 093	388 646
Achats de matières premières et autres approvisionnements	952 787	933 442
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 943 771	4 966 536
Impôts, taxes et versements assimilés	1 454 279	1 451 056
Salaires et traitements	5 954 795	5 647 822
Charges sociales	1 902 421	1 614 771
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 997 029	1 841 831
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		16 881
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	225 004	212 601
Autres charges	16 996	20
Total des charges d'exploitation (II)	85 503 562	85 831 453
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 801 769	3 189 539
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	130 001	855
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 006	49 418
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	163 007	50 273
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	248 903	158 064
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	248 903	158 064
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-85 896	-107 791
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 715 873	3 081 748

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 766	312 140
Sur opérations en capital	267 764	203 794
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	271 530	515 934
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	144 576	51 470
Sur opérations en capital	277 427	159 287
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 137
Total des charges exceptionnelles (VIII)	422 003	219 894
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-150 473	296 040
Participation des salariés aux résultats (IX)	459 645	292 751
Impôts sur les bénéfices (X)	958 885	930 594
Total des produits	89 739 868	89 587 199
Total des charges	87 592 997	87 432 756
BENEFICE OU PERTE	2 146 871	2 154 443
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	50 359	
- 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	2 973	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	25 177	

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 36 682 178 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 146 871 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Règles et méthodes comptables

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Constructions sur sol d'autrui : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Règles et méthodes comptables

Créances et produits

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

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.

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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.

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 313 476 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Le montant du CICE 2015 imputé sur l'IS de l'exercice est de 314 619 euros.

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

Le CICE de l'exercice 2014 a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fonds de roulement au travers de la mise en réserve du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE de l'exercice écoulé.

Faits caractéristiques

Le 15 octobre 2015, la société A2G a pris le contrôle de la société HYERDIS, ainsi que de sa filiale OLDIS.

Par décision unanime du conseil de parrainage en date du 15 octobre 2015: démission de M. Michel LECOURT de ses fonctions de président et nomination de M. Gaétan GUINARD en qualité de nouveau président de la SAS HYERDIS.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 012 588			2 012 588
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 805			31 805
Immobilisations incorporelles	2 044 393			2 044 393
- Terrains	276 673			276 673
- Constructions sur sol propre	1 034 095			1 034 095
- Constructions sur sol d'autrui	12 997 782			12 997 782
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 025 325			6 025 325
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 785 136	69 635		5 854 771
- Installations générales, agencements aménagements divers	462 795			462 795
- Matériel de transport		144 701	120 083	24 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	118 253	2 818		121 071
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 700 059	217 154	120 083	26 797 130
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 590 835	85 854	287 257	1 389 432
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	340 243	98 953	136 802	302 394
Immobilisations financières	1 931 078	184 807	424 059	1 691 826
ACTIF IMMOBILISE	30 675 529	401 961	544 142	30 533 349

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		217 154	184 807	401 961
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		217 154	184 807	401 961
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		120 083	424 059	544 142
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		120 083	424 059	544 142

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL OLDIS 83400 HYERES	30 445	178 559	95,00	22 527
SCI SAINT MARTIN 83400 HYERES	1 000		99,99	-25 180
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	178 307	178 307	104 650		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	7 622			7 622
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 722	4 578		25 300
Immobilisations incorporelles	28 345	4 578		32 923
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	246 676	44 164	3	290 837
- Constructions sur sol d'autrui	2 823 262	951 684	15 284	3 759 662
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 199 742	249 840	3	2 449 578
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 192 975	684 819	5 444	3 872 351
- Installations générales, agencements aménagements divers	203 012	44 025	17	247 021
- Matériel de transport		6 827	2 312	4 514
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 700	11 092		88 793
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 743 367	1 992 451	23 063	10 712 756
ACTIF IMMOBILISE	8 771 712	1 997 029	23 063	10 745 679

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 405 388 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 :			
Prêts	139 568		139 568
Autres	162 826		162 826
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	94 237	94 237	
Autres	2 741 397	2 520 607	220 790
Charges constatées d'avance	267 361	267 361	
Total	3 405 388	2 882 204	523 184
Prêts accordés en cours d'exercice	89 049		
Prêts récupérés en cours d'exercice	126 898		

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances clients et comptes rattachés	4 793	4 321
Autres créances	382 236	599 829
Disponibilités	8 925	
Total	395 954	604 149

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 4,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	400
Titres émis pendant l'exercice	247 500	4
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	250 000	4

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	2 012	364	1 254		1 122
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	510 555	224 640	322 201		412 994
Total	512 567	225 004	323 455		414 116
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		225 004	323 455		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 071 844 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	22 518	22 518		
- à plus de 1 an à l'origine	10 631 347	2 093 598	4 513 873	4 023 876
Emprunts et dettes financières divers	777 531	47 872	719 409	10 250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310 377	7 310 377		
Dettes fiscales et sociales	3 785 742	3 785 742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	196 666	196 666		
Autres dettes	347 664	347 664		
Produits constatés d'avance				
Total	23 071 844	13 804 436	5 233 282	4 034 126
Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 555 670			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	9 463 174			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 507 euros.

Dans le cadre du changement de contrôle intervenu en octobre 2015, notre société a restructuré son endettement financier.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 631 347	10 631 347	1 676 939
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	10 631 347	10 631 347	1 676 939

Notes sur le bilan

Nantissement du fonds de commerce de la SAS HYERDIS (valeur d'actif : 1 676 939€) en garantie :

- de l'emprunt de 2 445 K€ au profit de la SMC, en cours au 30/09/2016 : 1 181 750 €
- de l'emprunt de 500 K€ au profit de la SMC, en cours au 30/09/2016: 215 867 €
- de l'emprunt de 1 M€ au profit de la SG, en cours au 30/09/2016 : 450 000 €
- de l'emprunt de 10 M€ au profit de la BECM, en cours au 30/09/2016 : 7 114 570 €
(déblocage partiel du prêt)
- de l'emprunt de 2 M€ au profit de la LCL, en cours au 30/09/2016 : 1 669 160 €

Caution solidaire de la société A2G en garantie :

- de l'emprunt de 10 M€ au profit de la BECM, en cours au 30/09/2016 : 7 114 570 €

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	676	989
Emprunts et dettes financières divers	23 628	6 526
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514 119	474 851
Dettes fiscales et sociales	3 420 726	3 125 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	29 761	
Autres dettes	310 836	336 776
Total	4 299 745	3 944 257

Notes sur le bilan

Autres informationsÉléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	178 307	
Créances rattachées à des participations		
Prêts	105 324	
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	135 426	
Total Immobilisations	419 057	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 192 327	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	1 192 327	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	19 768	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	19 768	

Les informations données concernent :

- La SARL OLDIS, filiale à 95% de HYERDIS
- La SCI ST MARTIN, filiale à 99.99% de HYERDIS
- La SAS A2G, société mère de HYERDIS.

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	267 361	273 580
Total	267 361	273 580

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 11 665 euros

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 2 973 euros

Montant compris dans les charges financières : 25 177 euros

Charges et Produits exceptionnels

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-13 160	
Dons, libéralités	2 224	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 461	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	122 527	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		325
Différences de caisses	4 827	1 547
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 390
Produits des cessions d'éléments d'actif		111 030
Remboursement sinistres		1 835
Produits et charges exceptionnels N-1	108 225	505
Remboursement apport SIL	154 900	154 900
TOTAL	422 003	271 530

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A compter de l'exercice ouvert au 01/01/2000, la Société HYERDIS a opté pour le régime d'intégration fiscale.

Le groupe ainsi constitué est composé de :

- SAS HYERDIS, société tête de groupe.
- SAS OLDIS, sa filiale.

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

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société du groupe constate l'impôt qu'elle aurait dû acquitter en l'absence de convention.

Notes sur le compte de résultat

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

Charges de l'exercice : 667 euros.

Les sociétés HYERDIS et OLDIS rejoignent le groupe formé par la société A2G et sa filiale Espace PASSERON à compter de l'exercice ouvert le 01.10.2016.

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	3 037 542
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	314 619
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	62 089
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 258 personnes dont 18 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	234	
Ouvriers		
Total	258	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : A2G

Forme : SAS

Au capital de : 37 000 euros

Adresse du siège social :
Avenue Mario Benard
83 400 HYERES

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Engagements donnés auprès du mouvement Leclec (*)	3 505 386
Avals et cautions	3 505 386
Engagements en matière de pensions	242 982
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunts (PM)	
Autres engagements donnés	
Total	3 748 368
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

(*) Conformément aux usages dans le mouvement E.LECLERC, notre société s'est portée caution en sa qualité de parrain de certains centres E.LECLERC (Nemodis et le Luc Auto).

La reprise des cautions données dans le cadre des parrainages des centres E.Leclerc de Montélimar et Saulce est en cours de transfert à la date d'arrêté des comptes de la société HYERDIS.

L'engagement total au titre de ces cautions est estimé à 2 013 K€ (compris dans le montant indiqué ci-avant).

Les engagements sont valorisés sur la base des informations transmises par les établissements bancaires ou les cautions signées selon les cas.

La levée des cautions données dans le cadre du parrainage de la SAS JUANDIS, estimées à 485 K€, est en cours à la date d'arrêté des comptes de la SAS HYERDIS.

Autres informations

Engagements de retraite

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées s'élève à 242 982 €.

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Le montant retenu est une indemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 0.80%

Evolution annuelle des salariés : 1%

Critère Turn over : Fort pour les employés, Faible pour les cadres, Moyen pour les agents de maîtrise.

HYERDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 265 avenue Mario Bénard
83400 HYERES
R.C.S. TOULON 347 458 085

**PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 MARS 2017**

L'an deux mille dix-sept,
Le vingt-quatre mars,
A dix heures,

Les actionnaires de la société « HYERDIS », société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros divisé en 250.000 actions, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social sis à HYERES (83400), 265 avenue Mario Benard, sur convocation faite à la diligence du Président conformément aux statuts.

Il a été établi une feuille de présence émargée par les membres de l'assemblée lors de leur entrée en séance.

Monsieur Gaëtan GUINARD préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

M. Hervé PASCO représentant la société MARIBIS
et M. Eric BELODUSOFF représentant la société AVCH HYPER DISTRIBUTION.
les deux actionnaires présents et acceptants, sont appelés comme scrutateurs.

Le bureau ainsi composé se complète en désignant comme secrétaire Maître Séverine LAVAT.

Le cabinet CCA, Commissaire aux comptes de la Société, régulièrement convoqué à la présente réunion par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 9 mars 2017, est... absent et excuse...

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que 14.....actionnaires présents ou représentés possèdent 245.998 actions sur les 250.000 actions ayant droit de vote.

L'assemblée, réunissant le quorum requis par les statuts, est légalement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le Président dépose devant l'assemblée et met à la disposition de ses membres :

- les copies des lettres de convocation adressées aux actionnaires,
- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes,
- la feuille de présence et les pouvoirs des actionnaires représentés,

14 0 1 2

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2016,
- le rapport de gestion établi par le Président,
- le rapport du Conseil de parrainage,
- les rapports du Commissaire aux comptes,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'assemblée,
- un exemplaire des statuts.

Le Président déclare, qu'à compter de la convocation, tous les documents ci-dessus ont été tenus à la disposition des actionnaires au lieu du siège social, et qu'ainsi les actionnaires ont pu librement exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 ;
- Lecture du rapport du conseil de parrainage ;
- Lecture des rapports du Commissaire aux comptes ;
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et quitus au Président et au Commissaires aux comptes ;
- Approbation des dépenses et charges visées par l'article 39-4 du C.G.I. ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Examen et approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'assemblée de son rapport de gestion, du rapport du Conseil de parrainage et des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport de gestion établi par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016, du rapport du conseil de parrainage et du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de l'exercice, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 30 septembre 2016 tels qu'ils lui ont été présentés faisant ressortir un bénéfice de 2.146.871 euros, ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

Gu
F
2
a

En conséquence, elle donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2016. Elle donne également quitus au Commissaire aux comptes de l'exécution de son mandat.

Vote : nombre de voix pour : 243.998
nombre de voix contre : -
abstentions : -

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve expressément le montant des charges non déductibles, visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, et dont le montant s'élève à 13.592 euros au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 correspondant à des amortissements excédentaires sur véhicules de tourisme.

Vote : nombre de voix pour : 243.998
nombre de voix contre : -
abstentions : -

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont le montant s'élève à 2.146.871 euros, de la façon suivante :

Bénéfice : **2.146.871 euros**

Augmenté d'un prélèvement sur le poste « autres réserves » à hauteur de .. **1.853.129 euros**
Ce qui ramène le solde de ce poste à la somme de 7.499.116 euros

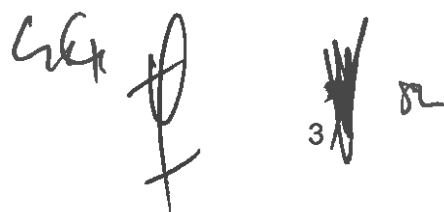
Affectation :

- A titre de dividendes aux actionnaires,
A concurrence de **4.000.000 euros**
Soit un dividende de 16 euros par action

Total affecté **4.000.000 euros**

L'Assemblée Générale prend également acte que :

- Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° et 4° du Code Général des Impôts, ce dividende ouvre droit à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant uniquement au profit de personnes physiques. Ainsi, le dividende s'élevant à 16 euros par action, il ouvrira droit à un abattement de 6,40 euros par action ;
- Conformément aux dispositions nouvelles de l'article 117 quater du même Code, les personnes physiques sont soumises, au titre de la présente distribution, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %, lequel sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution ;



- Enfin, les contributions et prélèvement sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source sera versé par la Société concomitamment au paiement du prélèvement obligatoire de 21% décrit ci-dessus.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2013	1.400.000 €	1.392.160 €	7.840 €
30/09/2014	400.000 €	397.760 €	2.240 €
30/09/2015	1.500.000 €	18 €	1.499.982 €

Vote : nombre de voix pour : 243.998
 nombre de voix contre : —
 abstentions : —

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les opérations visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, prend acte des conventions qui se sont poursuivies au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016, et approuve la convention nouvelle conclue au cours de l'exercice, et mentionnées au rapport spécial du Commissaire aux comptes.

Vote : nombre de voix pour : 243.998
 nombre de voix contre : —
 abstentions : —

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition qui lui est faite, décide de nommer pour une durée de six exercices commençant à compter de l'exercice clos le 30 septembre 2017 et venant à expiration lors de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos en 2022 :

- **En qualité de Co-Commissaire aux Comptes titulaire :** le CABINET VILAINE ET ASSOCIES, inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes, dont le siège social se situe à SAINT HERBLAIN (44800), 6 avenue Jacques Cartier.

L'Assemblée Générale décide, en application de l'article L. 823-1 alinéa 2 du Code de commerce, modifié par l'article 140 de la loi dite SAPIN II en date du 9 décembre 2016, de ne pas procéder à la désignation d'un Co-Commissaire aux comptes suppléant.

Vote : nombre de voix pour : 243.998

64   
 4

nombre de voix contre : —
abstentions : —

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir toutes formalités et effectuer tous dépôts.

Vote : nombre de voix pour : **249.398**
nombre de voix contre : —
abstentions : —

CETTE RESOLUTION EST **ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Monsieur Gaëtan GUINAD
Président de séance

Maître Séverine LAVAT
Secrétaire de séance

Monsieur Eric BELOUHOFF
Scrutateur

Monsieur Hervé RANO
Scrutateur



CONSEILS ET COMMISSAIRES ASSOCIES

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

32 Allée Sébastien Vauban - Immeuble Espace Capitou - 83600 FREJUS

Tél. : 04.94 83.25.16 - Fax : 04.94.83.25.19

Mail : cca@aacem.com

SAS HYERDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1 000 000 Euros

Siège social : 265 avenue Mario Benard

Zone Roubaud

83400 Hyères

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016 :

- le contrôle des comptes annuels de la Société HYERDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à FREJUS, le 09 Mars 2017

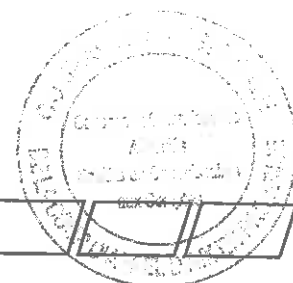
Pour CCA

Claude LAVANCHY
Commissaire aux comptes



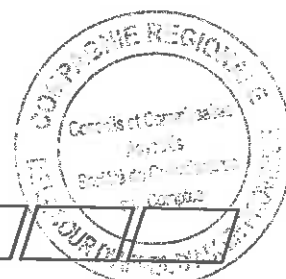
Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	31 805	25 300	6 505	11 083
Fonds commercial (1)	2 012 588	7 622	2 004 965	2 004 965
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	276 673		276 673	276 673
Constructions	20 057 202	6 500 078	13 557 124	14 787 523
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 854 771	3 872 351	1 982 420	2 592 161
Autres immobilisations corporelles	608 484	340 328	268 156	300 335
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 389 432		1 389 432	1 590 835
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	139 568		139 568	177 417
Autres immobilisations financières	162 826		162 826	162 826
	30 533 349	10 745 679	19 787 670	21 903 818
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 036 612		6 036 612	6 207 825
Avances et acomptes versés sur commandes	138 376		138 376	120 044
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	94 237		94 237	180 834
Autres créances	2 741 397		2 741 397	1 333 127
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 862 422		4 862 422	3 613 779
Disponibilités	2 754 103		2 754 103	1 926 498
Charges constatées d'avance (3)	267 361		267 361	273 580
	16 894 508		16 894 508	13 655 686
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	47 427 857	10 745 679	36 682 178	35 559 504
(1) Dont droit au bail			1 684 562	1 684 562
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			220 790	



Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	597 101	597 101
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 352 245	
Report à nouveau		8 697 802
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 146 871	2 154 443
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 196 218	12 549 347
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	233 071	354 969
Provisions pour charges	181 045	157 598
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	414 116	512 567
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 653 864	10 539 839
Emprunts et dettes diverses (3)	777 531	736 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310 377	7 019 754
Dettes fiscales et sociales	3 785 742	3 630 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	196 666	224 397
Autres dettes	347 664	347 276
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	23 071 844	22 497 590
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 682 178	35 559 504
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 267 408	8 295 647
(1) Dont à moins d'un an (a)	13 804 436	14 201 943
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 518	989
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

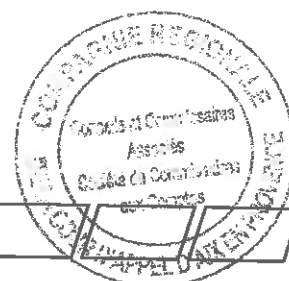


Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	88 723 398	88 715 231
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	201 948	231 618
Chiffre d'affaires net	88 925 347	88 946 849
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	370 532	65 243
Autres produits	9 452	8 900
Total des produits d'exploitation (I)	89 305 331	89 020 992
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	67 868 386	68 757 847
Variations de stock	188 093	388 646
Achats de matières premières et autres approvisionnements	952 787	933 442
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 943 771	4 966 536
Impôts, taxes et versements assimilés	1 454 279	1 451 056
Salaires et traitements	5 954 795	5 647 822
Charges sociales	1 902 421	1 614 771
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 997 029	1 841 831
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		16 881
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		212 601
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	225 004	
Autres charges	16 996	20
Total des charges d'exploitation (II)	85 503 562	85 831 453
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 801 769	3 189 539
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	130 001	855
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 006	49 418
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	163 007	50 273
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	248 903	158 064
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	248 903	158 064
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-85 896	-107 791
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 715 873	3 081 748

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 766	312 140
Sur opérations en capital	267 764	203 794
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	271 530	515 934
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	144 576	51 470
Sur opérations en capital	277 427	159 287
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 137
Total des charges exceptionnelles (VIII)	422 003	219 894
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-150 473	296 040
Participation des salariés aux résultats (IX)	459 645	292 751
Impôts sur les bénéfices (X)	958 885	930 594
Total des produits	89 739 868	89 587 199
Total des charges	87 592 997	87 432 756
BENEFICE OU PERTE	2 146 871	2 154 443
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	50 359	
- 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	2 973	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	25 177	



Annexe des comptes annuels



Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016,
dont le total est de 36 682 178 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 2 146 871 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/12/2016 par le président de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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.

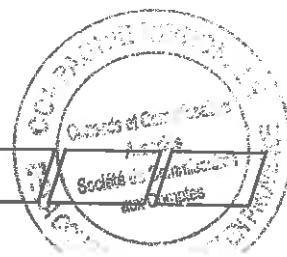
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.



Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, ou de la durée résiduelle des baux à construction le cas échéant.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Constructions sur sol d'autrui : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

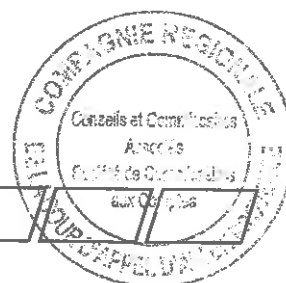
Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

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

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.



Règles et méthodes comptables

Créances et produits

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

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.

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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.

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 313 476 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

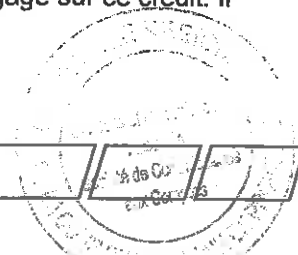
Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Le montant du CICE 2015 imputé sur l'IS de l'exercice est de 314 619 euros.

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

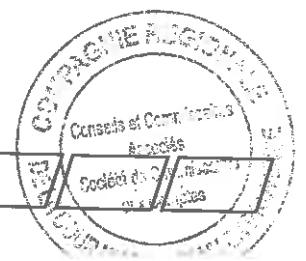
Le CICE de l'exercice 2014 a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fonds de roulement au travers de la mise en réserve du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE de l'exercice écoulé.



Faits caractéristiques

Le 15 octobre 2015, la société A2G a pris le contrôle de la société HYERDIS, ainsi que de sa filiale OLDIS.

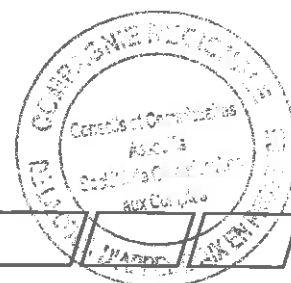
Par décision unanime du conseil de parrainage en date du 15 octobre 2015: démission de M. Michel LECOURT de ses fonctions de président et nomination de M. Gaétan GUINARD en qualité de nouveau président de la SAS HYERDIS.



Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

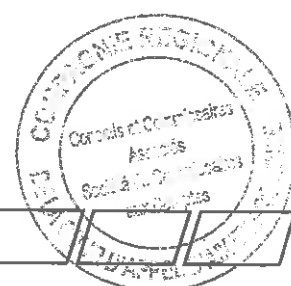
	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 012 588			2 012 588
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 805			31 805
Immobilisations incorporelles	2 044 393			2 044 393
- Terrains	276 673			276 673
- Constructions sur sol propre	1 034 095			1 034 095
- Constructions sur sol d'autrui	12 997 782			12 997 782
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 025 325			6 025 325
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 785 136	69 635		5 854 771
- Installations générales, agencements aménagements divers	462 795			462 795
- Matériel de transport		144 701	120 083	24 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	118 253	2 818		121 071
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 700 059	217 154	120 083	26 797 130
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 590 835	85 854	287 257	1 389 432
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	340 243	98 953	136 802	302 394
Immobilisations financières	1 931 078	184 807	424 059	1 691 826
ACTIF IMMOBILISE	30 675 529	401 961	544 142	30 533 349



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		217 154	184 807	401 961
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		217 154	184 807	401 961
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		120 083	424 059	544 142
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		120 083	424 059	544 142



Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe des filiales et participationsRenseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL OLDIS 83400 HYERES	30 445	178 559	95,00	22 527
SCI SAINT MARTIN 83400 HYERES	1 000		99,99	-25 180
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

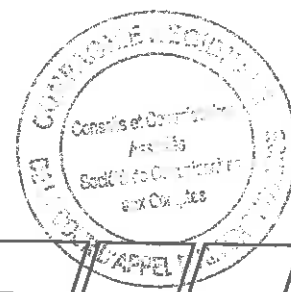
Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	178 307	178 307	104 650		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	7 622			7 622
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 722	4 578		25 300
Immobilisations incorporelles	28 345	4 578		32 923
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	246 676	44 164	3	290 837
- Constructions sur sol d'autrui	2 823 262	951 684	15 284	3 759 662
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 199 742	249 840	3	2 449 578
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 192 975	684 819	5 444	3 872 351
- Installations générales, agencements aménagements divers	203 012	44 025	17	247 021
- Matériel de transport		6 827	2 312	4 514
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 700	11 092		88 793
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 743 367	1 992 451	23 063	10 712 756
ACTIF IMMOBILISE	8 771 712	1 997 029	23 063	10 745 679



Notes sur le bilan

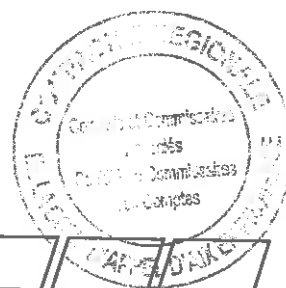
Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 405 388 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 :			
Prêts	139 568		139 568
Autres	162 826		162 826
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	94 237	94 237	
Autres	2 741 397	2 520 607	220 790
Charges constatées d'avance	267 361	267 361	
Total	3 405 388	2 882 204	523 184
Prêts accordés en cours d'exercice	89 049		
Prêts récupérés en cours d'exercice	126 898		

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances clients et comptes rattachés	4 793	4 321
Autres créances	382 236	599 829
Disponibilités	8 925	
Total	395 954	604 149



Notes sur le bilan

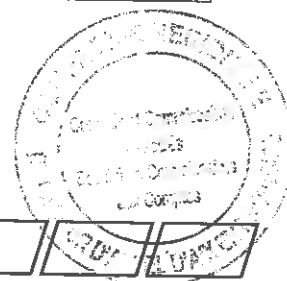
Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 4,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	400
Titres émis pendant l'exercice	247 500	4
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	250 000	4

ProvisionsTableau 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	2 012	364	1 254		1 122
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	510 555	224 640	322 201		412 994
Total	512 567	225 004	323 455		414 116
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		225 004	323 455		
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 071 844 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

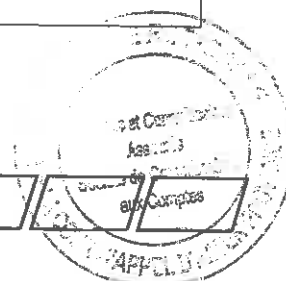
	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	22 518	22 518		
- à plus de 1 an à l'origine	10 631 347	2 093 598	4 513 873	4 023 876
Emprunts et dettes financières divers	777 531	47 872	719 409	10 250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310 377	7 310 377		
Dettes fiscales et sociales	3 785 742	3 785 742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	196 666	196 666		
Autres dettes	347 664	347 664		
Produits constatés d'avance				
Total	23 071 844	13 804 436	5 233 282	4 034 126
Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 555 670			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	9 463 174			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 507 euros.

Dans le cadre du changement de contrôle intervenu en octobre 2015, notre société a restructuré son endettement financier.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 631 347	10 631 347	1 676 939
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	10 631 347	10 631 347	1 676 939



Notes sur le bilan

Nantissement du fonds de commerce de la SAS HYERDIS (valeur d'actif : 1 676 939€) en garantie :

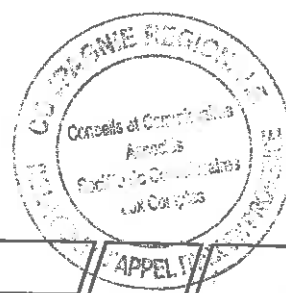
- de l'emprunt de 2 445 K€ au profit de la SMC, en cours au 30/09/2016 : 1 181 750 €
- de l'emprunt de 500 K€ au profit de la SMC, en cours au 30/09/2016 : 215 867 €
- de l'emprunt de 1 M€ au profit de la SG, en cours au 30/09/2016 : 450 000 €
- de l'emprunt de 10 M€ au profit de la BECM, en cours au 30/09/2016 : 7 114 570 €
(déblocage partiel du prêt)
- de l'emprunt de 2 M€ au profit de la LCL, en cours au 30/09/2016 : 1 669 160 €

Caution solidaire de la société A2G en garantie :

- de l'emprunt de 10 M€ au profit de la BECM, en cours au 30/09/2016 : 7 114 570 €

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	676	989
Emprunts et dettes financières divers	23 628	6 526
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514 119	474 851
Dettes fiscales et sociales	3 420 726	3 125 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	29 761	
Autres dettes	310 836	336 776
Total	4 299 745	3 944 257



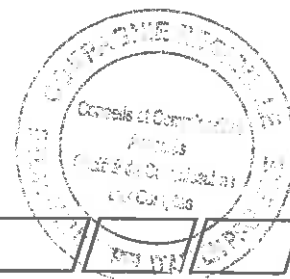
Notes sur le bilan

Autres informationsEléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	178 307	
Créances rattachées à des participations		
Prêts	105 324	
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	135 426	
Total Immobilisations	419 057	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 192 327	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	1 192 327	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	19 768	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	19 768	

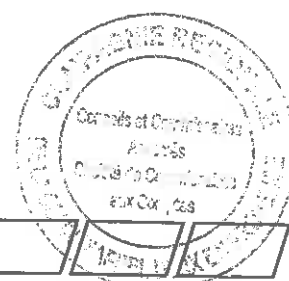
Les informations données concernent :

- La SARL OLDIS, filiale à 95% de HYERDIS
- La SCI ST MARTIN, filiale à 99.99% de HYERDIS
- La SAS A2G, société mère de HYERDIS.



Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	267 361	273 580
Total	267 361	273 580



Notes sur le compte de résultat



Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 11 665 euros

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 2 973 euros

Montant compris dans les charges financières : 25 177 euros

Charges et Produits exceptionnels

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-13 160	
Dons, libéralités	2 224	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 461	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	122 527	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		325
Différences de caisses	4 827	1 547
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 390
Produits des cessions d'éléments d'actif		111 030
Remboursement sinistres		1 835
Produits et charges exceptionnels N-1	108 225	505
Remboursement apport SIL	154 900	154 900
TOTAL	422 003	271 530

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A compter de l'exercice ouvert au 01/01/2000, la Société HYERDIS a opté pour le régime d'intégration fiscale.

Le groupe ainsi constitué est composé de :

- SAS HYERDIS, société tête de groupe.
- SARL OLDIS, sa filiale.

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

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société du groupe constate l'impôt qu'elle aurait dû acquitter en l'absence de convention.

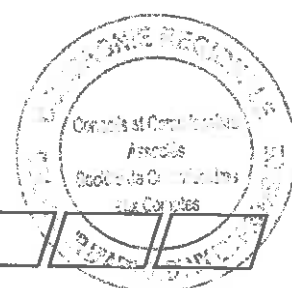
Notes sur le compte de résultat

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :
Charges de l'exercice : 667 euros.

Les sociétés HYERDIS et OLDIS rejoignent le groupe formé par la société A2G et sa filiale Espace PASSERON à compter de l'exercice ouvert le 01.10.2016.

Résultat et impôts sur les bénéfices

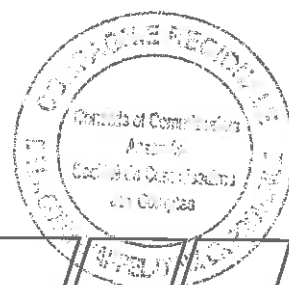
	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	3 037 542
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	314 619
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	62 089
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	



Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 258 personnes dont 18 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	234	
Ouvriers		
Total	258	



Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Engagements donnés auprès du mouvement Leclec (*)	3 505 386
Avals et cautions	3 505 386
Engagements en matière de pensions	242 982
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunts (PM)	
Autres engagements donnés	
Total	3 748 368
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

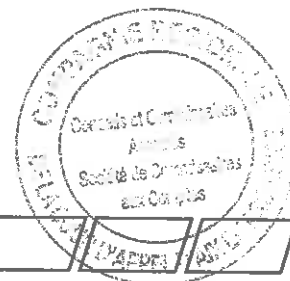
(*) Conformément aux usages dans le mouvement E.LECLERC, notre société s'est portée caution en sa qualité de parrain de certains centres E.LECLERC (Nemodis et le Luc Auto).

La reprise des cautions données dans le cadre des parrainages des centres E.Leclerc de Montélimar et Saulce est en cours de transfert à la date d'arrêté des comptes de la société HYERDIS.

L'engagement total au titre de ces cautions est estimé à 2 013 K€ (compris dans le montant indiqué ci-avant).

Les engagements sont valorisés sur la base des informations transmises par les établissements bancaires ou les cautions signées selon les cas.

La levée des cautions données dans le cadre du parrainage de la SAS JUANDIS, estimées à 485 K€, est en cours à la date d'arrêté des comptes de la SAS HYERDIS.



Autres informations**Engagements de retraite**

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées s'élève à 242 982 €.

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Le montant retenu est une indemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 0.80%

Evolution annuelle des salariés : 1%

Critère Turn over : Fort pour les employés, Faible pour les cadres, Moyen pour les agents de maîtrise.

