



RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00107

Numéro SIREN : 397 436 767

Nom ou dénomination : HOLDIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2017 sous le numéro de dépôt 10609

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BOURG-EN-BRESSE

32 AV ALSACE LORRAINE - CS 50317
01011 BOURG EN BRESSE CEDEX

WWW.INFOGREFFE.FR
TEL. 04 74 32 00 03

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET JURIDIQUE SAONE RHONE

1 AVENUE DU CHATER
PARC DU CHATER - BP 33
69340 FRANCHEVILLE

V/REF :

N/REF : 2003 B 107 / 2017-B-10609

Le greffier du tribunal de commerce de Bourg-en-Bresse certifie qu'il a reçu le 24/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

HOLDIS

Société par actions simplifiée

ZAC des Baterses Centre Commercial Beynost II

01700 Beynost

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-10609 le 24/10/2017

R.C.S. BOURG EN BRESSE 397 436 767 (2003 B 107)

Fait à BOURG-EN-BRESSE le 24/10/2017,

Les greffiers



[Signature]
[Signature]

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS HOLDIS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ZAC DES BATERSES 01700 BEYNOST</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>3 9 7 4 3 6 7 6 7 0 0 0 2 4</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/01/2017</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 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	AG	110 721 106 548 4 173
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 1
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 458 143 2 341 682 1 116 461
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 220 180 1 571 094 1 649 085
		Immobilisations en cours	AV	AW	339 060 339 060
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	11 402 259 11 402 259
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	2 033 574 2 033 574
		Prêts	BF	BG	74 347 74 347
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	20 638 288 4 019 325 16 618 962	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	32 116 32 116
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	8 857 692 518 028 8 339 664
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	400 239 400 239
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	403 747 65 900 337 847
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 763 991 6 145 5 757 846
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	495 096 495 096
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	217 986 217 986
TOTAL (III)		CJ	CK	16 170 869 590 073 15 580 796	
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	IA	36 809 157 4 609 398 32 199 759	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* 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 HOLDIS		Néant ☐ *		
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 800	
	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	7 457 089	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 265 595	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	9 767 484	
	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	426 855	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	426 855	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 944 939	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	7 774 025	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	8 532 873	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 529 493	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	10 885	
	Autres dettes			EA	213 203	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	22 005 419		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	32 199 759		
RENVIS	(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	18 019 088
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	22 710	

* 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 HOLDIS							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	75 652 935	FB		FC	75 652 935		
	Production vendue { biens * services *	FD	5 154 151	FE		FF	5 154 151		
		FG	1 736 695	FH		FI	1 736 695		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	82 543 782	FK		FL	82 543 782		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	2 558		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	945 649		
	Autres produits (1) (11)					FQ	428 747		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	83 920 738	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	60 057 965		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	716 773		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 013 565		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	436		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	9 243 827		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 534 540		
	Salaires et traitements*					FY	6 582 333		
	Charges sociales (10)					FZ	2 230 067		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	652 372	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	583 928	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	75 748		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	83 691 559		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	229 178		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH	154 888		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 743 073		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	435		
	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	1 743 508		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	104 782		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	104 782		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 638 725		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 022 792		

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

Désignation de l'entreprise								SAS HOLDIS			Néant ☐ *	
									Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	48 384		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC	197 710		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	246 095		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	209 464		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	209 464		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	36 630	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	31 653	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(237 825	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	86 065 230	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	83 799 635	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 265 595	
REVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme							HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières							HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
		- 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	1 739 245		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées							IK	62 783		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)							HX	24 116		
	(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	195 820		
	(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			
	(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 HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 32 199 759 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 265 595 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 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 : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 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

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

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.

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 : 4 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 380 982 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 34 364 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	1			1
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 722			110 722
Immobilisations incorporelles	110 723			110 723
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 426 433	173 946	142 236	3 458 144
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 685 013	244 300	4 900	2 924 413
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	278 372	3 650		282 022
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	24 060	315 000		339 060
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 427 624	736 896	147 136	7 017 384
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 402 260			11 402 260
- Autres titres immobilisés	2 018 348	15 227		2 033 575
- Prêts et autres immobilisations financières	74 347			74 347
Immobilisations financières	13 494 954	15 227		13 510 181
ACTIF IMMOBILISE	20 033 301	752 123	147 136	20 638 288

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2017
Éléments achetés	1
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL UNIVERS'L 01700 BEYNOST	8 000	259 377	100,00	139 053
SAS BEDIS 01700 BEYNOST	42 000	2 429 720	99,29	1 669 360
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	139 820	99,80	139 820
- 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 %)	11 402 259	11 402 259	1 933 321		1 738 770
- 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 117	3 432		106 548
Immobilisations incorporelles	103 117	3 432		106 548
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 099 287	384 631	142 236	2 341 682
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 051 784	251 474	3 236	1 300 022
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	244 491	12 836		257 327
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 409 308	648 941	145 472	3 912 777
ACTIF IMMOBILISE	3 512 424	652 373	145 472	4 019 325

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 460 073 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	74 347		74 347
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	403 748	403 748	
Autres	5 763 991	5 763 991	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	217 987	217 987	
Total	6 460 073	6 385 726	74 347
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	175 422
Frs ristourne a recevoir	499 654
Frs socara pp a rec	108 769
Rist a recevoir btlec	31 955
Reversements autres centrales a rec	628 564
Frs directs avoirs a recevoir	172 008
Avoirs f gx a recevoir	15 916
Etat produit à recevoir	68 179
Produits a recevoir	385 834
Total	2 086 301

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

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	624 566		197 711		426 855
Total	624 566		197 711		426 855
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			197 711		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme Provision rilitige RFAG Galec	426 855		Reprise sur l'exercice

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 005 419 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	22 710	22 710		
- à plus de 1 an à l'origine	2 922 229	574 243	2 120 016	227 970
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 206 603	568 258	1 636 475	1 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 532 873	8 532 873		
Dettes fiscales et sociales	2 526 903	2 526 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 885	10 885		
Autres dettes (**)	5 783 215	5 783 215		
Produits constatés d'avance				
Total	22 005 419	18 019 088	3 756 491	229 840
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	717 026			
(**) Dont envers les associés	204 950			

Notes sur le bilan

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	2 922 229	2 922 229	
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	2 922 229	2 922 229	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	25 362
Frs socara frs non parvenues	213 074
Edf, gdf, eau a payer	87 937
Frais accessoires a payer	16 000
Cotisation socara a payer	338 313
Sous-traitance generale a	1 698
Charges locatives a payer	36 522
Entretien espaces verts	66
Maintenance a payer	31 744
Assurance a payer	5 716
Etudes recherches a payer	5 869
Frais d assemblee a payer	1 721
Charges a payer interim	1 935
Honoraires a payer	298 732
Publicite a payer	9 808
Pub longue duree	64 310
Deplacements a payer	659
Affranchissement a payer	1 038
Telephone a payer	836
Frais bancaire a payer	8 423
Cotisations galec a payer	284 474
Fournisseurs d immobilisations	7 285
Medecine du travail a pay	3 600
Redevance sacem a payer	5 287
Interets courus / emprunt	655
Inter s/participations sa	819
Intérêts courus sur emprunts divers	9 200
Provisions congés payés	522 420
Provision prime annuelle	52 610
Interessemets des salarie	31 653
Provisions cotisation ce	2 667
Assedic a payer.	6 331
Formation continue a pay.	72 655
Effort construction a pay	32 195
Taxe apprentissage a pay.	61 803
Organic a payer	661 740
Provision charges s/cong.	169 787
Provision charges sur pri	17 360
Cet cvae a p.	69 684
Taxe fonciere a payer	27 178
Taxes diverses a payer	750
Taxe pub a payer	79 666
Total	3 269 582

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf,gdf,eau d avance	13 875		
Location mat.d avance	7 749		
Charges locatives d av.	25 543		
Maintenance d avance	75 496		
Maintenance info d avance	11 362		
Assurance d avance	29 349		
Documentation d avance	542		
Abonnements d avance	717		
Honoraires d avance	1 713		
Publicite d avance	42 723		
Catalogues d avance	2 500		
Mission reception d avanc	200		
Affranchissement d avance	4 878		
Frais ptt d avance	163		
Interets d avance		1 177	
Total	216 810	1 177	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2017
Chiffre d'affaires réalisés en France	82 543 782
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	82 543 782

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 62 783 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 739 246 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités DSN	3 750	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	6 172	
Litige RFAG	197 711	197 710
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 000
Autres pertes exceptionnelles	1 697	
Régularisation QP résultat Chemin du Milieu N-1	135	
Régularisation AT		47 384
TOTAL	209 465	246 094

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 265 595
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	-237 825
Résultat avant impôt	2 027 770
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)	2 027 770

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 022 793	-214 735	2 237 527
+ Résultat exceptionnel	36 631	12 210	24 420
- Participations des salariés	31 653	35 300	-3 647
Résultat comptable	2 027 770	-237 825	2 265 595

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 13 925 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	41 774
Liés à d'autres éléments	
B - Total des bases concourant à diminuer la dette future	41 774
C - Déficits reportables	
D - Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	13 925
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2013, la société SAS HOLDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RS FINANCE.

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

- que chaque société 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 : 364 personnes dont 4 apprentis et 33 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	309	
Ouvriers		
Total	364	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : RS FINANCE

Forme : SAS

SIREN : 538791559

Au capital de : 12 999 800 euros

Adresse du siège social :

ZAC DES BATERSES

01700 BEYNOST

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	3 963 726
<i>Engagements</i>	354 258
Avals et cautions	4 317 984
Engagements en matière de pensions	229 947
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 547 931
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 229 947 euros

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.



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

HOLDIS
SAS au capital de 40 000 Euros

Centre Commercial Beynost II
ZAC des Baterses
01700 BEYNOST

397 436 767 RCS BOURG EN BRESSE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
2-15, 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
9400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



Audit Statutaire *Premium*
RÉF. 19901



SAS HOLDIS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Janvier 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 31.01.2017

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 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société HOLDIS, 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

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 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 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

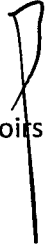
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 11 juillet 2017

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2017	Net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	110 722	106 548	4 173	7 605
Fonds commercial (1)	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 458 144	2 341 682	1 116 461	1 327 146
Autres immobilisations corporelles	3 220 181	1 571 095	1 649 086	1 667 110
Immobilisations corporelles en cours	339 060		339 060	24 060
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 402 260		11 402 260	11 402 260
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 033 575		2 033 575	2 018 348
Prêts	74 347		74 347	74 347
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 638 288	4 019 325	16 618 963	16 520 877
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	32 116		32 116	32 553
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 857 692	518 028	8 339 664	8 893 273
Avances et acomptes versés sur commandes	400 239		400 239	297 005
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	403 748	65 900	337 848	554 901
Autres créances	5 763 991	6 145	5 757 846	5 340 541
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	495 096		495 096	1 031 333
Charges constatées d'avance (3)	217 987		217 987	245 002
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 170 869	590 073	15 580 796	16 394 607
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	36 809 157	4 609 398	32 199 759	32 915 484
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/01/2017	31/01/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 800	4 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 457 089	7 451 100
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 265 595	2 705 990
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 767 485	10 201 889
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	426 855	624 566
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	426 855	624 566
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 944 939	3 735 454
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 774 026	6 438 444
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 532 873	9 145 855
Dettes fiscales et sociales	2 529 493	2 562 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 885	3 600
Autres dettes	213 203	203 423
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	22 005 419	22 089 028
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	32 199 759	32 915 484
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 866 331	4 705 580
(1) Dont à moins d'un an (a)	18 139 089	17 383 448
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 710	596 000
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	75 652 935	78 664 909
Production vendue (biens)	5 154 152	5 307 432
Production vendue (services)	1 736 695	1 698 398
Chiffre d'affaires net	82 543 782	85 670 740
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 559	14 197
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	945 649	879 432
Autres produits	428 748	692 036
Total I	83 920 738	87 256 404
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	60 057 966	64 178 041
Variations de stock	716 774	-827 407
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 013 566	1 997 647
Variations de stock	437	-16 653
Autres achats et charges externes (a)	9 243 828	8 941 534
Impôts, taxes et versements assimilés	1 534 540	1 528 195
Salaires et traitements	6 582 334	6 633 441
Charges sociales	2 230 067	2 176 850
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	652 373	653 704
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	583 928	749 793
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	75 748	82 222
Total II	83 691 560	86 097 368
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	229 179	1 159 037
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	154 889	135 149
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 743 073	1 803 488
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	435	334
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 743 508	1 803 822
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	104 783	121 228
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	104 783	121 228
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	1 638 726	1 682 594
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I+II+III+V+VI)	2 022 793	2 976 780

Compte de résultat (suite)

	31/01/2017	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	48 384	13 735
Sur opérations en capital		806
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	197 711	176 287
Total produits exceptionnels (VII)	246 095	190 828
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	209 465	165 421
Sur opérations en capital		768
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		158 376
Total charges exceptionnelles (VIII)	209 465	324 565
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	36 631	-133 737
Participation des salariés aux résultats (IX)	31 653	155 301
Impôts sur les bénéfices (X)	-237 825	-18 247
Total des produits (I+III+V+VII)	86 065 230	89 386 204
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	83 799 635	86 680 215
BENEFICE OU PERTE	2 265 595	2 705 990
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	1 739 246	1 760 511
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	62 783	66 898

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 32 199 759 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 2 265 595 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 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 : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 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

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

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.

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 : 4 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 380 982 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 34 364 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	1			1
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 722			110 722
Immobilisations incorporelles	110 723			110 723
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 426 433	173 946	142 236	3 458 144
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 685 013	244 300	4 900	2 924 413
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	278 372	3 650		282 022
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	24 060	315 000		339 060
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 427 624	736 896	147 136	7 017 384
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 402 260			11 402 260
- Autres titres immobilisés	2 018 348	15 227		2 033 575
- Prêts et autres immobilisations financières	74 347			74 347
Immobilisations financières	13 494 954	15 227		13 510 181
ACTIF IMMOBILISE	20 033 301	752 123	147 136	20 638 288

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	1
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL UNIVERS'L 01700 BEYNOST	8 000	259 377	100,00	139 053
SAS BEDIS 01700 BEYNOST	42 000	2 429 720	99,29	1 669 360
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	139 820	99,80	139 820
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brûte	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	11 402 259	11 402 259	1 933 321		1 738 770
- 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 117	3 432		106 548
Immobilisations incorporelles	103 117	3 432		106 548
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 099 287	384 631	142 236	2 341 682
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 051 784	251 474	3 236	1 300 022
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	244 491	12 836		257 327
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 409 308	648 941	145 472	3 912 777
ACTIF IMMOBILISE	3 512 424	652 373	145 472	4 019 325

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 460 073 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	74 347		74 347
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	403 748	403 748	
Autres	5 763 991	5 763 991	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	217 987	217 987	
Total	6 460 073	6 385 726	74 347
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	175 422
Frs ristourne a recevoir	499 654
Frs socara pp a rec	108 769
Rist a recevoir btlec	31 955
Reversements autres centrales a rec	628 564
Frs directs avoirs a recevoir	172 008
Avoirs f gx a recevoir	15 916
Etat produit à recevoir	68 179
Produits a recevoir	385 834
Total	2 086 301

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

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	624 566		197 711		426 855
Total	624 566		197 711		426 855
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			197 711		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme Provision rilitige RFAG Galec	426 855		Reprise sur l'exercice

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 005 419 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	22 710	22 710		
- à plus de 1 an à l'origine	2 922 229	694 243	2 000 016	227 970
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 206 603	568 258	1 636 475	1 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 532 873	8 532 873		
Dettes fiscales et sociales	2 526 903	2 526 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 885	10 885		
Autres dettes (**)	5 783 215	5 783 215		
Produits constatés d'avance				
Total	22 005 419	18 139 089	3 636 491	229 840
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	717 026			
(**) Dont envers les associés	204 950			

Notes sur le bilan

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	2 922 229	2 922 229	
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	2 922 229	2 922 229	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	25 362
Frs socara frs non parvenues	213 074
Edf, gdf, eau a payer	87 937
Frais accessoires a payer	16 000
Cotisation socara a payer	338 313
Sous-traitance generale a	1 698
Charges locatives a payer	36 522
Entretien espaces verts	66
Maintenance a payer	31 744
Assurance a payer	5 716
Etudes recherches a payer	5 869
Frais d assemblee a payer	1 721
Charges a payer interim	1 935
Honoraires a payer	298 732
Publicite a payer	9 808
Pub longue duree	64 310
Deplacements a payer	659
Affranchissement a payer	1 038
Telephone a payer	836
Frais bancaire a payer	8 423
Cotisations galec a payer	284 474
Fournisseurs d immobilisations	7 285
Medecine du travail a pay	3 600
Redevance sacem a payer	5 287
Interets courus / emprunt	655
Inter s/participations sa	819
Intérêts courus sur emprunts divers	9 200
Provisions congés payés	522 420
Provision prime annuelle	52 610
Interessemets des salarie	31 653
Provisions cotisation ce	2 667
Assedic a payer	6 331
Formation continue a pay.	72 655
Effort construction a pay	32 195
Taxe apprentissage a pay.	61 803
Organic a payer	661 740
Provision charges s/cong.	169 787
Provision charges sur pri	17 360
Cet cvae a p.	69 684
Taxe fonciere a payer	27 178
Taxes diverses a payer	750
Taxe pub a payer	79 666
Total	3 269 582

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf,gdf,eau d avance	13 875		
Location mat.d avance	7 749		
Charges locatives d av.	25 543		
Maintenance d avance	75 496		
Maintenance info d avance	11 362		
Assurance d avance	29 349		
Documentation d avance	542		
Abonnements d avance	717		
Honoraires d avance	1 713		
Publicite d avance	42 723		
Catalogues d avance	2 500		
Mission reception d avanc	200		
Affranchissement d avance	4 878		
Frais ptt d avance	163		
Interets d avance		1 177	
Total	216 810	1 177	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2017
Chiffre d'affaires réalisés en France	82 543 782
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	82 543 782

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 62 783 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 739 246 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités DSN	3 750	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	6 172	
Litige RFAG	197 711	197 710
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 000
Autres pertes exceptionnelles	1 697	
Régularisation QP résultat Chemin du Milieu N-1	135	
Régularisation AT		47 384
TOTAL	209 465	246 094

Résultat et impôts sur les bénéfices



Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 265 595
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	-237 825
Résultat avant impôt	2 027 770
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)	2 027 770

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 022 793	-214 735	2 237 527
+ Résultat exceptionnel	36 631	12 210	24 420
- Participations des salariés	31 653	35 300	-3 647
Résultat comptable	2 027 770	-237 825	2 265 595

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 13 925 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	41 774
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	41 774
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	13 925
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2013, la société SAS HOLDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RS FINANCE.

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

- que chaque société 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 : 364 personnes dont 4 apprentis et 33 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	309	
Ouvriers		
Total	364	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : RS FINANCE

Forme : SAS

SIREN : 538791559

Au capital de : 12 999 800 euros

Adresse du siège social :

ZAC DES BATERSES

01700 BEYNOST



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	3 963 726
<i>Engagements</i>	354 258
Avals et cautions	4 317 984
Engagements en matière de pensions	229 947
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 547 931
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 229 947 euros

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.



HOLDIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 40 000 Euros

Siège social : Centre Commercial BEYNOST II – ZAC des Baterses
BEYNOST – 01700 MIRIBEL

R.C.S. : 397 436 767 RCS BOURG EN BRESSE

SIRET : 397 436 767 000 24

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JANVIER 2017)

* Distribution dividendes : 2 260 000,00 Euros
* Réserve ordinaire : 5 595,27 Euros

2 265 595,27 Euros

Le dividende global s'élève à 2 260 000,00 Euros, soit un dividende de 904,00 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 2 712,00 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3 du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement libératoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 2 257 288,00 euros n'étant pas éligible audit abattement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 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>)
31.01.14	640,00 €	640,00 € (soit un montant global de 1 920,00 €)	640,00 € (soit un montant global de 1 598 080,00 €)
31.01.15	920,00 €	920,00 € (soit un montant global de 2 760,00 €)	920,00 € (soit un montant global de 2 297 240,00 €)
31.01.16	1 080,00 €	1 080,00 € (soit un montant global de 3 240,00 €)	1 080,00 € (soit un montant global de 2 696 760,00 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUILLET 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Distribution dividendes :	2 260 000,00 Euros
* Réserve ordinaire :	5 595,27 Euros

	2 265 595,27 Euros

Le dividende global s'élève à 2 260 000,00 Euros, soit un dividende de 904,00 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 2 712,00 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3 du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement libératoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 2 257 288,00 euros n'étant pas éligible audit abattement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 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>)
31.01.14	640,00 €	640,00 € (soit un montant global de 1 920,00 €)	640,00 € (soit un montant global de 1 598 080,00 €)
31.01.15	920,00 €	920,00 € (soit un montant global de 2 760,00 €)	920,00 € (soit un montant global de 2 297 240,00 €)
31.01.16	1 080,00 €	1 080,00 € (soit un montant global de 3 240,00 €)	1 080,00 € (soit un montant global de 2 696 760,00 €)

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME

