

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 20/01/2021 sous le numéro de dépôt 942

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>31/01/2020</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	169 383 128 432 40 951
		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	5 203 303 3 799 577 1 403 725
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 711 299 2 335 667 1 375 631
		Immobilisations en cours	AV	AW	353 522 353 522
		Avances et acomptes	AX	AY	37 900 37 900
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	11 394 259 11 394 259
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	2 335 725 2 335 725
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
	TOTAL (II) BJ			BK	23 205 394 6 263 677 16 941 717
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	25 097 25 097
		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	9 592 104 286 032 9 306 072
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	634 153 634 153
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	626 757 82 948 543 808
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 192 602 13 192 602
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	1 019 279 1 019 279
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	122 574 122 574
TOTAL (III) CJ			CK	25 212 568 368 980 24 843 588	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Ecart de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO			IA	48 417 963 6 632 658 41 785 305	
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	96 920
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 B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	8 850 649	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 030 496	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	10 925 946	
	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	320 977	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	320 977	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 965 923	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	4 335 212	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	8 790	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	21 254 490	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 664 308	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	32 033	
	Autres dettes			EA	277 623	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	30 538 382		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	41 785 305		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart 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	28 483 477	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	65 472		

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDIS							Néant ☐ *	
				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	72 967 807	FB		FC	72 967 807
	Production vendue	biens *	FD	3 915 248	FE		FF	3 915 248
		services *	FG	2 177 383	FH		FI	2 177 383
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	79 060 440	FK		FL	79 060 440
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	502 845
	Autres produits (1) (11)						FQ	273 153
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	79 836 438
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS
Variation de stock (marchandises)*						FT	368 553	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	2 520 343	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	1 650	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	9 971 237	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 273 346	
Salaires et traitements*						FY	5 792 725	
Charges sociales (10)						FZ	1 833 440	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	677 640
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	97 317	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	80 622 319	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(785 880)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	171 893
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2 001 809
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	24
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	373
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	375 675
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	2 377 883
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	41 326
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	41 326
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 336 557	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 722 570	

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	147 745	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	12 138	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	60 590	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	220 473	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	12 953	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	10 356	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	26 381	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	49 691	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	170 782	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	100 037	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(237 181)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	82 606 689	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	80 576 193	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 030 496	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	49 200
		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	1 848 585
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	11 536
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	508 308
	(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	127 576
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	3 337
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9
Dont cotisations facultatives Madelin			A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe						
(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 31/01/2020, dont le total est de 41 785 305 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 2 030 496 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 :

 Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- 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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société UNIVERS'L a été absorbée via une fusion par la société HOLDIS. Cette fusion, approuvée par décision collective du 25 juillet 2019, est rétroactive au premier jour de l'exercice.

Cette opération affecte la comparabilité des comptes entre les exercices clos au 31 janvier 2019 et 31 janvier 2020.

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	129 062	40 322		169 384
Immobilisations incorporelles	129 063	40 322		169 385
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 301 677	931 356	29 730	5 203 304
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 194 894	312 706		3 507 599
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	144 920	45 035		189 954
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	12 000	355 523	14 000	353 523
- Avances et acomptes	32 000	31 900	26 000	37 900
Immobilisations corporelles	7 699 236	1 676 519	69 730	9 306 025
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 402 260		8 000	11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 301 031	34 842	148	2 335 725
- Prêts et autres immobilisations financières	24 420		24 420	
Immobilisations financières	13 727 710	34 842	32 568	13 729 985
ACTIF IMMOBILISE	21 556 009	1 751 683	102 298	23 205 395

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	1
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en oeuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

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 %)				
SAS BEDIS 01700 BEYNOST	42 000	3 074 983	99,29	2 299 632
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	146 264	99,80	146 264
- 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 %)	11 394 260	11 394 260	5 095 994		1 970 137
- 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	111 515	16 917		128 432
Immobilisations incorporelles	111 515	16 917		128 432
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 027 841	791 258	19 521	3 799 578
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 842 267	325 925		2 168 192
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 162	19 568		153 730
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 018 015	1 136 751	19 521	6 135 245
ACTIF IMMOBILISE	5 129 530	1 153 668	19 521	6 263 678

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 941 934 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			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	626 757	529 837	96 920
Autres	13 192 602	13 192 602	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 575	122 575	
Total	13 941 934	13 845 014	96 920
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	24 419		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	253 581
Frs ristourne a recevoir	815 881
Frs socara pp a rec	148 900
Rist a recevoir btlec	24 900
Reversements autres centrales a rec	682 440
Frs directs avoirs a recevoir	164 733
Frs socara avoirs a recevoir	201 605
Mandats gestion a recevoir	218 160
Total	2 510 201

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	355 186	26 381	60 590		320 977
Total	355 186	26 381	60 590		320 977
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		26 381	60 590		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	131 154		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 529 592 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	65 472	65 472		
- à plus de 1 an à l'origine	2 900 451	854 337	1 789 317	256 798
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	616 170	616 170		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 254 490	21 254 490		
Dettes fiscales et sociales	1 661 719	1 661 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 034	32 034		
Autres dettes (**)	3 999 256	3 999 256		
Produits constatés d'avance				
Total	30 529 592	28 483 478	1 789 317	256 798
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	850 054			
(**) Dont envers les associés	21 903			

Notes sur le bilan

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	2 899 690	2 899 690	
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	2 899 690	2 899 690	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	204 778
Frs socara frs non parvenues	318 915
Edf, gdf, eau a payer	79 350
Fourn.entretien a payer	6 587
Sous traitance a payer	7 200
Frais accessoires a payer	9 300
Cotisation socara a payer	445 967
Locations a payer	5 890
Charges locatives a payer	25 573
Maint.cont.entre.a payer	14 537
Entretien locaux a payer	4 244
Maintenance a payer	7 862
Assurance a payer	6 536
Etudes recherches a payer	4 950
Frais d assemblee a payer	2 747
Honoraires a payer	73 500
Publicite galec a payer	79 106
Publicite catalogue a payer	93 600
Affranchissement a payer	1 582
Frais bancaire a payer	13 200
Cotisations a payer	118 894
Fournisseurs d immobilisations	21 030
Frs tickets restarants non parvenes	8 797
Medecine du travail a pay	2 207
Redevance sacem a payer	4 324
Interets courus / emprunt	761
Inter s/participations sa	210
Intérêts courus / prets gps	1 708
Provisions congés payés	429 878
Provision prime annuelle	27 060
Provisions cotisation ce	2 455
Formation continue a pay.	19 908
Effort construction a pay	28 120
Taxe apprentissage a pay.	3 335
Organic a payer	273 792
Provision charges s/cong.	128 963
Provision charges sur pri	8 118
Cet cvae a p.	39 702
Taxe fonciere a payer	34 937
Taxes diverses a payer	2 497
Taxe pub a payer	25 869
Total	2 587 987

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf,gdf,eau d avance	889		
Location mat.d avance	8 560		
Charges locatives d av.	13 333		
Maintenance d avance	32 679		
Assurance d avance	27 453		
Abonnements d avance	698		
Honoraires d avance	1 763		
Publicite d avance	12 038		
Affranchissement d avance	5 126		
Cotisations d avance	19 362		
Interets d avance	674		
Total	122 575		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2020
Chiffre d'affaires réalisés en France	79 060 440
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	79 060 440

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 11 536 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 848 585 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	9 213	
Dédommagements	569	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10 357	12 138
Provisions pour risques et charges	26 381	60 590
Régularisation tiers	3 172	
Régularisation des provisions		559
Régularisation CSPE		99 439
Régularisation RSI		2 153
Régularisation excédent URSSAF		35 128
Régularisation excédent L telecom		10 466
TOTAL	49 691	220 473

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 030 496
+ Impôts sur les bénéfices	-237 181
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 793 315
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)	1 793 315

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 722 570		1 722 570
+ Résultat exceptionnel	170 782	-237 181	407 963
- Participations des salariés	100 037		100 037
Résultat comptable	1 793 315	-237 181	2 030 496
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

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 valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 13 885 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	49 590
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	49 590
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	13 885
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

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

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS HOLDIS réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société SAS HOLDIS, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons: mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, report des échéances.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 219 personnes dont 1 apprenti et 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	28	
Employés	174	
Ouvriers	6	
Total	219	

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>	4 828 788
<i>Engagements</i>	44 814
Avals et cautions	4 873 602
Engagements en matière de pensions	102 304
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 975 906
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 : 102 304 euros

Note : Ces engagements de retraite sont couverts partiellement par un contrat d'assurance.

Le montant des engagements global pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 228 193 €

Montant couvert par un contrat d'assurance: 125 889 €.

Soit un engagement restant de 102 304 €.

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 2020)

* Distribution dividendes : 2 030 475,00 Euros

* Réserve ordinaire : 21,19 Euros

2 030 496,19 Euros

Le dividende global s'élève à 2 030 475,00 Euros, soit un dividende de 812,19 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 2 436,57 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 028 038,43 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31.01.2017	904,00 €	904,00 € (soit un montant global de 2 712 €)	904,00 € (soit un montant global de 2 257 288 €)
31.01.2018	1 016,00 €	1 016,00 € (soit un montant global de 3 048 €)	1 016,00 € (soit un montant global de 2 536 952 €)
31.01.2019	400,00 €	400,00 € (soit un montant global de 1 200 €)	400,00 € (soit un montant global de 998 800 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Distribution dividendes :	2 030 475,00 Euros
* Réserve ordinaire :	21,19 Euros

	2 030 496,19 Euros

Le dividende global s'élève à 2 030 475,00 Euros, soit un dividende de 812,19 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 2 436,57 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 028 038,43 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31.01.2017	904,00 €	904,00 € (soit un montant global de 2 712 €)	904,00 € (soit un montant global de 2 257 288 €)
31.01.2018	1 016,00 €	1 016,00 € (soit un montant global de 3 048 €)	1 016,00 € (soit un montant global de 2 536 952 €)
31.01.2019	400,00 €	400,00 € (soit un montant global de 1 200 €)	400,00 € (soit un montant global de 998 800 €)

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

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

HOLDIS
SAS au capital de 40 000 Euros

Centre Commercial Beynost II
ZAC des Baterses
01700 BEYNOST

397 436 767 RCS BOURG EN BRESSE

EXEMPLAIRE GREFFE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelermos
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

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47
Fax 01 40 17 03 34

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

Membre du réseau



Audit Statulaire Premium
REF 19801

SAS HOLDIS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon.
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Rhône-Alpes, Paris Ile-de-France et Provence Alpes Côte d'Azur.
S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, et le cas échéant, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 9 septembre 2020

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	169 384	128 432	40 952	17 547
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	5 203 304	3 799 578	1 403 726	1 273 836
Autres immobilisations corporelles	3 711 299	2 335 667	1 375 632	1 363 384
Immobilisations corporelles en cours	353 523		353 523	12 000
Avances et acomptes	37 900		37 900	32 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 394 260		11 394 260	11 402 260
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 335 725		2 335 725	2 301 031
Prêts				24 420
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 205 395	6 263 678	16 941 717	16 426 479
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	25 097		25 097	26 747
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 592 104	286 032	9 306 072	8 747 940
Avances et acomptes versés sur commandes	634 154		634 154	818 710
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	626 757	82 949	543 808	488 995
Autres créances	13 192 602		13 192 602	8 287 056
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 019 280		1 019 280	1 098 531
Charges constatées d'avance (3)	122 575		122 575	116 097
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 212 569	368 981	24 843 588	19 584 077
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 417 964	6 632 658	41 785 305	36 010 556
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			96 920	87 370



Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
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	8 850 650	7 470 211
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 030 496	2 380 439
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 925 946	9 895 450
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	320 977	355 186
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	320 977	355 186
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 965 923	3 517 699
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 335 212	4 450 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 790	4 712
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 254 490	15 303 557
Dettes fiscales et sociales	1 664 309	2 163 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 034	14 280
Autres dettes	277 624	305 350
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	30 538 382	25 759 920
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	41 785 305	36 010 556
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 046 115	3 236 153
(1) Dont à moins d'un an (a)	28 483 478	22 519 056
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	65 472	5 317
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	72 967 808	70 366 575
Production vendue (biens)	3 915 249	4 496 901
Production vendue (services)	2 177 384	1 887 787
Chiffre d'affaires net	79 060 440	76 751 263
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	502 846	620 700
Autres produits	273 153	352 803
Total I	79 836 439	77 724 767
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	57 717 085	55 918 666
Variations de stock	368 553	-139 720
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 520 344	2 437 122
Variations de stock	1 650	7 045
Autres achats et charges externes (a)	9 971 238	9 023 001
Impôts, taxes et versements assimilés	1 273 347	1 446 305
Salaires et traitements	5 792 725	5 753 820
Charges sociales	1 833 440	2 113 732
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	677 640	717 125
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	368 980	354 652
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	97 318	93 577
Total II	80 622 320	77 725 325
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-785 881	-559
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	171 894	141 635
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 001 810	2 060 169
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	24	49
Autres intérêts et produits assimilés (3)	374	395
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	375 676	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 377 883	2 060 613
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	41 326	47 394
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	41 326	47 394
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 336 557	2 013 219
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 722 570	2 154 295



Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	147 745	235 827
Sur opérations en capital	12 138	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	60 590	139 657
Total produits exceptionnels (VII)	220 473	375 484
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 953	138 002
Sur opérations en capital	10 357	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	26 381	76 533
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 691	214 535
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	170 782	160 949
Participation des salariés aux résultats (IX)	100 037	137 692
Impôts sur les bénéfices (X)	-237 181	-202 887
Total des produits (I+III+V+VII)	82 606 690	80 302 499
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	80 576 194	77 922 059
BENEFICE OU PERTE	2 030 496	2 380 439
(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	1 848 585	2 046 380
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	11 536	21 987



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 41 785 305 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 030 496 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 :



Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- 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



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société UNIVERS'L a été absorbée via une fusion par la société HOLDIS. Cette fusion, approuvée par décision collective du 25 juillet 2019, est rétroactive au premier jour de l'exercice.

Cette opération affecte la comparabilité des comptes entre les exercices clos au 31 janvier 2019 et 31 janvier 2020.



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	129 062	40 322		169 384
Immobilisations incorporelles	129 063	40 322		169 385
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 301 677	931 356	29 730	5 203 304
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 194 894	312 706		3 507 599
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	144 920	45 035		189 954
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	12 000	355 523	14 000	353 523
- Avances et acomptes	32 000	31 900	26 000	37 900
Immobilisations corporelles	7 699 236	1 676 519	69 730	9 306 025
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 402 260		8 000	11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 301 031	34 842	148	2 335 725
- Prêts et autres immobilisations financières	24 420		24 420	
Immobilisations financières	13 727 710	34 842	32 568	13 729 985
ACTIF IMMOBILISE	21 556 009	1 751 683	102 298	23 205 395

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	1
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en oeuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

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 %)				
SAS BEDIS 01700 BEYNOST	42 000	3 074 983	99,29	2 299 632
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	146 264	99,80	146 264
- 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 %)	11 394 260	11 394 260	5 095 994		1 970 137
- 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	111 515	16 917		128 432
Immobilisations incorporelles	111 515	16 917		128 432
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 027 841	791 258	19 521	3 799 578
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 842 267	325 925		2 168 192
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 162	19 568		153 730
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 018 015	1 136 751	19 521	6 135 245
ACTIF IMMOBILISE	5 129 530	1 153 668	19 521	6 263 678



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 941 934 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			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	626 757	529 837	96 920
Autres	13 192 602	13 192 602	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 575	122 575	
Total	13 941 934	13 845 014	96 920
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	24 419		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	253 581
Frs ristourne a recevoir	815 881
Frs socara pp a rec	148 900
Rist a recevoir btlec	24 900
Reversements autres centrales a rec	682 440
Frs directs avoirs a recevoir	164 733
Frs socara avoirs a recevoir	201 605
Mandats gestion a recevoir	218 160
Total	2 510 201



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	355 186	26 381	60 590		320 977
Total	355 186	26 381	60 590		320 977
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		26 381	60 590		



Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	131 154		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 529 592 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	65 472	65 472		
- à plus de 1 an à l'origine	2 900 451	854 337	1 789 317	256 798
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	616 170	616 170		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 254 490	21 254 490		
Dettes fiscales et sociales	1 661 719	1 661 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 034	32 034		
Autres dettes (**)	3 999 256	3 999 256		
Produits constatés d'avance				
Total	30 529 592	28 483 478	1 789 317	256 798
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	850 054			
(**) Dont envers les associés	21 903			



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	2 899 690	2 899 690	
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	2 899 690	2 899 690	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	204 778
Frs socara frs non parvenues	318 915
Edf, gdf, eau a payer	79 350
Fourn.entretien a payer	6 587
Sous traitance a payer	7 200
Frais accessoires a payer	9 300
Cotisation socara a payer	445 967
Locations a payer	5 890
Charges locatives a payer	25 573
Maint.cont.entre.a payer	14 537
Entretien locaux a payer	4 244
Maintenance a payer	7 862
Assurance a payer	6 536
Etudes recherches a payer	4 950
Frais d assemblee a payer	2 747
Honoraires a payer	73 500
Publicite galec a payer	79 106
Publicite catalogue a payer	93 600
Affranchissement a payer	1 582
Frais bancaire a payer	13 200
Cotisations a payer	118 894
Fournisseurs d immobilisations	21 030
Frs tickets restarants non parvenes	8 797
Medecine du travail a pay	2 207
Redevance sacem a payer	4 324
Interets courus / emprunt	761
Inter s/participations sa	210
Intérêts courus / prêts gps	1 708
Provisions congés payés	429 878
Provision prime annuelle	27 060
Provisions cotisation ce	2 455
Formation continue a pay.	19 908
Effort construction a pay	28 120
Taxe apprentissage a pay.	3 335
Organic a payer	273 792
Provision charges s/cong.	128 963
Provision charges sur pri	8 118
Cet cvae a p.	39 702
Taxe fonciere a payer	34 937
Taxes diverses a payer	2 497
Taxe pub a payer	25 869
Total	2 587 987



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf,gdf,eau d avance	889		
Location mat.d avance	8 560		
Charges locatives d av.	13 333		
Maintenance d avance	32 679		
Assurance d avance	27 453		
Abonnements d avance	698		
Honoraires d avance	1 763		
Publicite d avance	12 038		
Affranchissement d avance	5 126		
Cotisations d avance	19 362		
Interets d avance	674		
Total	122 575		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2020
Chiffre d'affaires réalisés en France	79 060 440
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	79 060 440

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 11 536 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 848 585 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	9 213	
Dédommagements	569	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10 357	12 138
Provisions pour risques et charges	26 381	60 590
Régularisation tiers	3 172	
Régularisation des provisions		559
Régularisation CSPE		99 439
Régularisation RS!		2 153
Régularisation excédent URSSAF		35 128
Régularisation excédent L telecom		10 466
TOTAL	49 691	220 473



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 030 496
+ Impôts sur les bénéfices	-237 181
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 793 315
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)	1 793 315

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 722 570		1 722 570
+ Résultat exceptionnel	170 782	-237 181	407 963
- Participations des salariés	100 037		100 037
Résultat comptable	1 793 315	-237 181	2 030 496
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



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 valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 13 885 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	49 590
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	49 590
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	13 885
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

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

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS HOLDIS réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société SAS HOLDIS, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons: mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, report des échéances.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 219 personnes dont 1 apprenti et 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	28	
Employés	174	
Ouvriers	6	
Total	219	

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>	4 962 288
<i>Engagements</i>	44 814
Avals et cautions	5 007 102
Engagements en matière de pensions	102 304
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	5 109 406
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 : 102 304 euros

Note : Ces engagements de retraite sont couverts partiellement par un contrat d'assurance.

Le montant des engagements global pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 228 193 €

Montant couvert par un contrat d'assurance: 125 889 €.

Soit un engagement restant de 102 304 €.

