

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 03/11/2021 sous le numéro de dépôt 14319

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS HOLDIS</u>		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	
	Ecarts 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	8 850 671
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 828 469
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	10 723 940
	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	324 349
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	324 349
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 137 528
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 914 226
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	9 935
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 950 133
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 378 227
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	13 634
	Autres dettes	EA	396 139
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	29 799 826
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	40 848 116
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	26 257 238
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 613 064	

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS HOLDIS</u>							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	74 466 279	FB		FC	74 466 279	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	3 624 292	FE		FF	3 624 292	
		FG	2 271 678	FH		FI	2 271 678	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	80 362 250	FK		FL	80 362 250	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	28 251	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	468 429	
	Autres produits (1) (11)					FQ	361 590	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	81 220 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	58 689 824	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(125 587)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 544 370	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	632	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	10 383 958	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 386 660	
	Salaires et traitements*					FY	5 949 871	
	Charges sociales (10)					FZ	1 834 100	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	703 601
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	201 624
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	105 582	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	81 674 639
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(454 118)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	165 779	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 299 448	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 757	
	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	2 301 206	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	72 487	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	72 487	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 228 719	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 940 379	

Désignation de l'entreprise <u>SAS HOLDIS</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 62 333		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC 7 347		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 69 680		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 26 969		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 10 719		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 37 688		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 31 992			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 143 902			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 83 757 187			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 81 928 717			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 1 828 469			
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY 53 134	
		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 2 296 722	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK 14 450	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX 553 464	
	(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 99 448	
	(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 3 270	
	(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		

SAS HOLDIS

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 40 848 116 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 828 470 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 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 : 1,25 %
- 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

1/ 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 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, 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 :

- recours à l'activité partielle,
- 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.

2/ Sur l'exercice, la SAS Holdis a :

- ouvert de nouveaux concepts : Agence de voyage le 17/06/20, Optique le 18/07/20 et Une heure pour soi le 24/08/20.
- agrandi le concept Espace culturel.

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	169 384	22 392		191 775
Immobilisations incorporelles	169 385	22 392		191 776
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 203 304	1 271 066		6 474 370
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 507 599	298 609	149 779	3 656 429
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 954	75 445		265 400
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	353 523		353 523	
- Avances et acomptes	37 900		37 900	
Immobilisations corporelles	9 306 025	1 645 121	541 202	10 409 945
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 394 260			11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 335 725	8 850		2 344 575
- Prêts et autres immobilisations financières		580		580
Immobilisations financières	13 729 985	9 430		13 739 415
ACTIF IMMOBILISE	23 205 395	1 676 942	541 202	24 341 136

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2021
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	1 748 825	99,29	973 468
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	1 387 537	99,80	1 387 537
- 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	740 991		2 283 200
- 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	128 432	20 875		149 308
Immobilisations incorporelles	128 432	20 875		149 308
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 799 578	393 715		4 193 293
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 168 192	273 643	2 374	2 439 461
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 730	15 369		169 099
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 135 245	682 727	2 374	6 815 598
ACTIF IMMOBILISE	6 263 678	703 602	2 374	6 964 906

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 230 657 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	580		580
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 158 531	2 008 288	150 242
Autres	9 904 723	9 904 723	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 824	166 824	
Total	12 230 657	12 079 835	150 822
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	1 891 399
Frs ristourne a recevoir	974 029
Frs socara pp a rec	129 392
Rist a recevoir btlec	45 100
Reversements autres centrales a rec	644 760
Frs directs avoirs a recevoir	217 237
Frs socara avoirs a recevoir	88 866
Frs avoir frais généraux	218 362
Etat produit à recevoir	28 251
Mandats gestion a recevoir	191 020
Total	4 428 416

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	320 977	10 719	7 347		324 349
Total	320 977	10 719	7 347		324 349
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		10 719	7 347		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	100 317		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 29 789 891 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	4 613 064	4 613 064		
- à plus de 1 an à l'origine	4 524 465	991 812	2 673 269	859 384
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	7 927 413	7 927 413		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 950 133	9 950 133		
Dettes fiscales et sociales	2 365 041	2 365 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 635	13 635		
Autres dettes (**)	396 139	396 139		
Produits constatés d'avance				
Total	29 789 891	26 257 238	2 673 269	859 384
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 375 500			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	752 236			
(**) Dont envers les associés	191 238			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 277 euros.

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	4 522 955	4 522 955	
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	4 522 955	4 522 955	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	235 056
Frs socara frs non parvenues	402 481
Edf, gdf, eau a payer	330 181
Fourn.entretien a payer	3 175
Sous traitance a payer	16 560
Frais accessoires a payer	7 411
Cotisation socara a payer	36 661
Loyers a payer	14 142
Locations a payer	1 175
Maint.cont.entre.a payer	12 058
Entretien locaux a payer	3 689
Entretien reparation	2 531
Maintenance a payer	17 337
Assurance a payer	3 695
Etudes recherches a payer	1 680
Frais d assemblée a payer	5 491
Personnel detache a payer	71
Honoraires a payer	47 092
Publicite galec a payer	60 877
Publicite catalogue a payer	170 454
Pub longue duree	568
Deplacements a payer	111
Affranchissement a payer	1 295
Telephone a payer	1 089
Frais bancaire a payer	7 200
Cotisations a payer	114 762
Taxes diverses a payer	2 026
Fournisseurs d immobilisations	8 589
Medecine du travail a pay	2 723
FRNS DEBOURS TOURISME	28 849
Redevance sacem a payer	4 288
FNP Interco	36 446
Interets courus / emprunt	1 510
Interet bancaire a payer	3 500
Inter s/participations sa	13
Provisions congés payés	442 919
Provision prime annuelle	40 791
Provisions cotisation ce	2 452
Formation continue a pay.	31 166
Effort construction a pay	27 944
Taxe apprentissage a pay.	22 487
Organic a payer	346 929
Taxe handicapés a payer	6 927
Provision charges s/cong.	132 876
Provision charges sur pri	12 237
Cet cvae a p.	33 258
Taxe fonciere a payer	21 254
Taxes diverses a payer	1 609
Taxe pub a payer	17 420
Avoirs à établir	10 776

Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 735 831

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ach.fournit.mag.d avance	28 000		
Edf,gdf,eau d avance	905		
Fourn.bureau d avance	75		
Sous traitance d avance	303		
Location mat.d avance	11 518		
Charges locatives d av.	22 314		
Maintenance d avance	22 254		
Maintenance info d avance	8 465		
Assurance d avance	44 370		
Abonnements d avance	3 911		
Honoraires d avance	1 800		
Publicite d avance	17 117		
Catalogues d avance	249		
Affranchissement d avance	5 159		
Taxes d avance	103		
Interets d avance		282	
Total	166 541	282	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2021
Chiffre d'affaires réalisés en France	80 362 250
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	80 362 250

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 14 451 euros

Montant compris dans les produits financiers : 2 296 722 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation pénalité fournisseur		49 950
Régularisation sur immobilisation		2 374
Régularisation Excédent L télécom		10 010
Provisions litige prud'homaux	10 719	7 347
Articles 700	10 776	
Franchises sur sinistres	9 020	
Régularisation pole emploi	7 173	
TOTAL	37 688	69 681

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 828 470
+ Impôts sur les bénéfices	143 902
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 972 372
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)	1 972 372

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 940 379	134 945	1 805 434
+ Résultat exceptionnel	31 992	8 958	23 034
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 972 372	143 902	1 828 470
(*) 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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 11 095 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	41 868
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	41 868
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	11 095
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

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

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.

Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/01/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 299 personnes dont 2 apprentis et 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	46	
Employés	236	
Ouvriers	4	
Total	299	

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>	6 488 217
<i>Engagements</i>	19 137
Avals et cautions	6 507 354
Engagements en matière de pensions	73 601
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 580 955
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 : 123 516 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 : 249 405 €

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

Soit un engagement restant de 123 516 €.

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 2021)

* Réserve ordinaire : 1 828 469,89 Euros.

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)
31.01.2018	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 €)
31/01/2020	812,19 €	812,19 € (soit un montant global de 2 436,57 €)	812,19 € (soit un montant global de 2 028 038,43 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUILLET 2021

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Réserve ordinaire : 1 828 469,89 Euros.

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)
31.01.2018	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 €)
31/01/2020	812,19 €	812,19 € (soit un montant global de 2 436,57 €)	812,19 € (soit un montant global de 2 028 038,43 €)

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 €uros

**Centre Commercial Beynost II
ZAC des Baterses
01700 BEYNOST**

397 436 767 RCS BOURG EN BRESSE

EXEMPLAIRE GREFFE

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

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 Statutaire *Premium*
REF. 19801

SAS HOLDIS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2021

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 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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 13 juillet 2021

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P BOUVARD
Fondé de Pouvoirs

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'B' shape with a vertical line extending downwards.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2021	Net 31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	191 775	149 308	42 468	40 952
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	6 474 370	4 193 293	2 281 077	1 403 726
Autres immobilisations corporelles	3 935 575	2 622 305	1 313 269	1 375 632
Immobilisations corporelles en cours				353 523
Avances et acomptes				37 900
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 394 260		11 394 260	11 394 260
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 344 575		2 344 575	2 335 725
Prêts				
Autres immobilisations financières	580		580	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 341 136	6 964 906	17 376 230	16 941 717
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	24 464		24 464	25 097
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 717 692	126 613	9 591 079	9 306 072
Avances et acomptes versés sur commandes	264 962		264 962	634 154
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 158 531	75 011	2 083 520	543 808
Autres créances	9 904 723		9 904 723	13 192 602
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 436 315		1 436 315	1 019 280
Charges constatées d'avance (3)	166 824		166 824	122 575
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 673 510	201 624	23 471 886	24 843 588
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 014 646	7 166 530	40 848 116	41 785 305
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			150 242	96 920



Bilan passif

	31/01/2021	31/01/2020
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	8 850 671	8 850 650
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 828 470	2 030 496
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 723 941	10 925 946
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	324 349	320 977
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	324 349	320 977
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 137 529	2 965 923
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 914 227	4 335 212
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 936	8 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 950 133	21 254 490
Dettes fiscales et sociales	2 378 228	1 664 309
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 635	32 034
Autres dettes	396 139	277 624
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	29 799 826	30 538 382
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 848 116	41 785 305
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 532 653	2 046 115
(1) Dont à moins d'un an (a)	26 257 238	28 483 478
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 613 064	65 472
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2021	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	74 466 280	72 967 808
Production vendue (biens)	3 624 292	3 915 249
Production vendue (services)	2 271 678	2 177 384
Chiffre d'affaires net	80 362 250	79 060 440
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	28 251	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	468 429	502 846
Autres produits	361 590	273 153
Total I	81 220 521	79 836 439
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	58 689 825	57 717 085
Variations de stock	-125 588	368 553
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 544 370	2 520 344
Variations de stock	633	1 650
Autres achats et charges externes (a)	10 383 958	9 971 238
Impôts, taxes et versements assimilés	1 386 660	1 273 347
Salaires et traitements	5 949 872	5 792 725
Charges sociales	1 834 101	1 833 440
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	703 602	677 640
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	201 624	368 980
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	105 583	97 318
Total II	81 674 640	80 622 320
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-454 119	-785 881
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	165 779	171 894
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 299 449	2 001 810
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		24
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 758	374
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	2 301 207	2 377 883
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	72 488	41 326
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	72 488	41 326
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 228 719	2 336 557
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 940 379	1 722 570



Compte de résultat (suite)

	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	62 334	147 745
Sur opérations en capital		12 138
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	7 347	60 590
Total produits exceptionnels (VII)	69 681	220 473
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 969	12 953
Sur opérations en capital		10 357
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 719	26 381
Total charges exceptionnelles (VIII)	37 688	49 691
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	31 992	170 782
Participation des salariés aux résultats (IX)		100 037
Impôts sur les bénéfices (X)	143 902	-237 181
Total des produits (I+III+V+VII)	83 757 188	82 606 690
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	81 928 718	80 576 194
BENEFICE OU PERTE	1 828 470	2 030 496
(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	2 296 722	1 848 585
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 451	11 536



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 40 848 116 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 828 470 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 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 : 1,25 %
- 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

1/ 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 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, 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 :

- recours à l'activité partielle,
- report des échéances pour un montant de 175 K €.

A la date d'arrêt 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.

2/ Sur l'exercice, la SAS Holdis a :

- ouvert de nouveaux concepts : Agence de voyage le 17/06/20, Optique le 18/07/20 et Une heure pour soi le 24/08/20.
- agrandi le concept Espace culturel.

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	169 384	22 392		191 775
Immobilisations incorporelles	169 385	22 392		191 776
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 203 304	1 271 066		6 474 370
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 507 599	298 609	149 779	3 656 429
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 954	75 445		265 400
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	353 523		353 523	
- Avances et acomptes	37 900		37 900	
Immobilisations corporelles	9 306 025	1 645 121	541 202	10 409 945
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 394 260			11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 335 725	8 850		2 344 575
- Prêts et autres immobilisations financières		580		580
Immobilisations financières	13 729 985	9 430		13 739 415
ACTIF IMMOBILISE	23 205 395	1 676 942	541 202	24 341 136

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2021
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	1 748 825	99,29	973 468
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	1 387 537	99,80	1 387 537
- 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	740 991	65 000	2 283 200
- 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	128 432	20 875		149 308
Immobilisations incorporelles	128 432	20 875		149 308
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 799 578	393 715		4 193 293
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 168 192	273 643	2 374	2 439 461
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 730	15 369		169 099
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 135 245	682 727	2 374	6 815 598
ACTIF IMMOBILISE	6 263 678	703 602	2 374	6 964 906

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 230 657 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	580		580
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 158 531	2 008 288	150 242
Autres	9 904 723	9 904 723	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 824	166 824	
Total	12 230 657	12 079 835	150 822
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	1 891 399
Frs ristourne a recevoir	974 029
Frs socara pp a rec	129 392
Rist a recevoir btlec	45 100
Reversements autres centrales a rec	644 760
Frs directs avoirs a recevoir	217 237
Frs socara avoirs a recevoir	88 866
Frs avoir frais généraux	218 362
Etat produit à recevoir	28 251
Mandats gestion a recevoir	191 020
Total	4 428 416

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	320 977	10 719	7 347		324 349
Total	320 977	10 719	7 347		324 349
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		10 719	7 347		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	100 317		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 29 789 891 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	4 613 064	4 613 064		
- à plus de 1 an à l'origine	4 524 465	991 812	2 673 269	859 384
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	208 974	208 974		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 950 133	9 950 133		
Dettes fiscales et sociales	2 365 041	2 365 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 635	13 635		
Autres dettes (**)	8 114 578	8 114 578		
Produits constatés d'avance				
Total	29 789 891	26 257 238	2 673 269	859 384
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 375 500			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	752 236			
(**) Dont envers les associés	7 909 677			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 277 euros.

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	4 522 955	4 522 955	
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	4 522 955	4 522 955	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	235 056
Frs socara frs non parvenues	402 481
Edf, gdf, eau a payer	330 181
Fourn.entretien a payer	3 175
Sous traitance a payer	16 560
Frais accessoires a payer	7 411
Cotisation socara a payer	36 661
Loyers a payer	14 142
Locations a payer	1 175
Maint.cont.entree.a payer	12 058
Entretien locaux a payer	3 689
Entretien reparation	2 531
Maintenance a payer	17 337
Assurance a payer	3 695
Etudes recherches a payer	1 680
Frais d assemblee a payer	5 491
Personnel detache a payer	71
Honoraires a payer	47 092
Publicite galec a payer	60 877
Publicite catalogue a payer	170 454
Pub longue duree	568
Deplacements a payer	111
Affranchissement a payer	1 295
Telephone a payer	1 089
Frais bancaire a payer	7 200
Cotisations a payer	114 762
Taxes diverses a payer	2 026
Fournisseurs d immobilisations	8 589
Medecine du travail a pay	2 723
FRNS DEBOURS TOURISME	28 849
Redevance sacem a payer	4 288
FNP Interco	36 446
Interets courus / emprunt	1 510
Interet bancaire a payer	3 500
Inter s/participations sa	13
Provisions congés payés	442 919
Provision prime annuelle	40 791
Provisions cotisation ce	2 452
Formation continue a pay.	31 166
Effort construction a pay	27 944
Taxe apprentissage a pay.	22 487
Organic a payer	346 929
Taxe handicapes a payer	6 927
Provision charges s/cong.	132 876
Provision charges sur pri	12 237
Cet cva e a p.	33 258
Taxe fonciere a payer	21 254
Taxes diverses a payer	1 609
Taxe pub a payer	17 420
Avoirs à établir	10 776



Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 735 831

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ach.fournit.mag.d avance	28 000		
Edf,gdf,eau d avance	905		
Fourn.bureau d avance	75		
Sous traitance d avance	303		
Location mat.d avance	11 518		
Charges locatives d av.	22 314		
Maintenance d avance	22 254		
Maintenance info d avance	8 465		
Assurance d avance	44 370		
Abonnements d avance	3 911		
Honoraires d avance	1 800		
Publicité d avance	17 117		
Catalogues d avance	249		
Affranchissement d avance	5 159		
Taxes d avance	103		
Interets d avance		282	
Total	166 541	282	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2021
Chiffre d'affaires réalisés en France	80 362 250
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	80 362 250

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 14 451 euros

Montant compris dans les produits financiers : 2 296 722 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation pénalité fournisseur		49 950
Régularisation sur l'immobilisation		2 374
Régularisation Excédent L télécom		10 010
Provisions litige prud'homaux	10 719	7 347
Articles 700	10 776	
Franchises sur sinistres	9 020	
Régularisation pole emploi	7 173	
TOTAL	37 688	69 681

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 828 470
+ Impôts sur les bénéfices	143 902
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 972 372
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)	1 972 372

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 940 379	134 945	1 805 434
+ Résultat exceptionnel	31 992	8 958	23 034
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 972 372	143 902	1 828 470
(*) 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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 11 095 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	41 868
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	41 868
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	11 095
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

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

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.

Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/01/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 299 personnes dont 2 apprentis et 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	46	
Employés	236	
Ouvriers	4	
Total	299	

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>	6 467 680
<i>Engagements</i>	19 137
Avals et cautions	6 486 817
Engagements en matière de pensions	123 516
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 610 333
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 : 123 516 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 : 249 405 €

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

Soit un engagement restant de 123 516 €.