

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDIS				Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	76 832 299	FB		FC 76 832 299	
	Production vendue { biens * services *	FD	4 298 024	FE		FF 4 298 024	
		FG	3 388 287	FH		FI 3 388 287	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	84 518 611	FK		FL 84 518 611	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 411 621	
	Autres produits (1) (11)					FQ 193 584	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 85 123 818
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 62 325 758	
	Variation de stock (marchandises)*					FT (1 914 239)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 2 564 218	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV 10 173	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 11 887 361	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 1 305 388	
	Salaires et traitements*					FY 5 933 353	
	Charges sociales (10)					FZ 1 836 811	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA 794 574
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 91 928
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE 158 735	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 84 994 064	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 129 753	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH 1 584 743	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 1 010 581	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 136	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP 1 010 718	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 161 713	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU 161 713	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 849 004	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 2 563 501	

Désignation de l'entreprise SAS HOLDIS				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	187 102	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	597	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	17 910	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	205 609	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	17 581	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	20	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	23 819	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	41 420	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	164 189	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	143 932	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	360 562	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	87 924 889	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	85 701 692	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 223 196	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	54 120
		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	1 008 198
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	72 287
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	261 832
	(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	305 846
	(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	3 005
	(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	

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>31/01/2023</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	203 486 182 454 21 032
		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	7 120 145 5 109 670 2 010 475
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 301 804 3 234 773 1 067 031
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	45 346 45 346
	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	2 353 396 2 353 396
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	25 418 440 8 526 898 16 891 542	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	46 328 46 328
		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	11 262 067 90 025 11 172 042
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	270 719 270 719
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	362 735 1 902 360 833
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 046 080 7 046 080
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	1 218 707 1 218 707
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	181 122 181 122
TOTAL (III)		CJ	CK	20 387 762 91 927 20 295 834	
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	1A	45 806 203 8 618 825 37 187 377	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an CR 2 672		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	10 679 145	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 223 196	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	12 947 141	
	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	338 049	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	338 049	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 668 665	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	8 867 899	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	283	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	8 475 405	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 149 325	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	13 827	
	Autres dettes			EA	706 265	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	20 514	
TOTAL (IV)			EC	23 902 186		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	37 187 377		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	21 952 975
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	967 646	

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

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 2023)

* Distribution dividendes :	2 223 175,00 euros
* Autres réserves :	21,38 euros

	2 223 196,38 euros

Le dividende global s'élèvera à **2 223 175 Euros**, soit un dividende de **889,27 Euros** par action. Il sera 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 **2 667,81 euros**, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit **2 220 507,19 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)
2020	812,19 €	812,19 € (soit un montant global de 2 436,57 €)	812,19 € (soit un montant global de 2 028 038,43 €)
2021	/	/	/
2022	823,98 €	823,98 € (soit un montant global de 2 471,94 €)	823,98 € (soit un montant global de 2 057 478,06 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUILLET 2023

L'Assemblée Générale, approuve l'affectation du résultat proposée par le Président, savoir :

* Distribution dividendes :	2 223 175,00 euros
* Autres réserves :	21,38 euros

	2 223 196,38 euros

Le dividende global s'élèvera à **2 223 175 Euros**, soit un dividende de **889,27 Euros** par action. Il sera 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 **2 667,81 euros**, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit **2 220 507,19 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)
2020	812,19 €	812,19 € (soit un montant global de 2 436,57 €)	812,19 € (soit un montant global de 2 028 038,43 €)
2021	/	/	/
2022	823,98 €	823,98 € (soit un montant global de 2 471,94 €)	823,98 € (soit un montant global de 2 057 478,06 €)

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

LE PRESIDENT

R. LECLERC ☆

S.A.S. Joldis

ZAC des Batares - 01700 BEYNOST

Tél. 04 72 01 32 01 - Fax 04 72 25 80 54

RC B 397 436 767 - APE 521 F

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 37 187 377 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 2 223 196 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 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.

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	191 775	11 711		203 487
Immobilisations incorporelles	191 776	11 711		203 488
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 708 970	411 176		7 120 146
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 814 997	165 641	2 035	3 978 603
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	295 001	14 454		309 455
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		45 346		45 347
Immobilisations corporelles	10 832 713	636 617	2 035	11 467 297
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 394 260			11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 353 415		20	2 353 396
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	13 747 675		20	13 747 656
ACTIF IMMOBILISE	24 772 164	648 329	2 055	25 418 440

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2023
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	2 175 060	99,29	1 399 682
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	1 744 785	99,80	1 744 785
- 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 %)	11 394 259	11 394 259		65 000	999 390
- 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	170 426	12 028		182 455
Immobilisations incorporelles	170 426	12 028		182 455
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 641 943	467 727		5 109 671
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 718 266	291 339	1	3 009 604
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	187 943	23 481		211 423
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 561 898	782 546	1	8 344 444
ACTIF IMMOBILISE	7 732 325	794 574	1	8 526 898

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 589 939 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	362 736	360 064	2 672
Autres	7 046 081	7 046 081	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	181 123	181 123	
Total	7 589 939	7 587 267	2 672
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabl.	147 074
Frs ristourne a recevoir	1 354 201
Frs socara pp a rec	154 277
Rist a recevoir btlec	86 212
Reversements autres centrales a rec	706 580
Frs directs avoirs a recevoir	155 339
Avoir a recevoir frais generaux	57 026
Etat produit à recevoir	62 863
Mandats gestion a recevoir	155 338
Total	2 878 910

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	332 140	23 819	17 910		338 049
Total	332 140	23 819	17 910		338 049
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		23 819	17 910		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	114 017		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 901 903 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	967 646	967 646		
- à plus de 1 an à l'origine	2 701 019	752 092	1 725 046	223 881
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	7 079	7 079		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 475 405	8 475 405		
Dettes fiscales et sociales	2 146 698	2 146 698		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 828	13 828		
Autres dettes (**)	9 569 713	9 569 713		
Produits constatés d'avance	20 514	20 514		
Total	23 901 903	21 952 976	1 725 046	223 881
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	820 949			
(**) Dont envers les associés	8 863 448			

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	2 699 751	2 699 751	
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	2 699 751	2 699 751	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	29 813
Frs socara frs non parvenues	411 453
Edf, gdf, eau a payer	66 511
Fournitures a payer	717
Sous traitance a payer	3 018
Frais accessoires a payer	5 850
Transp/achats a payer	3 801
Cotisation socara a payer	27 779
Locations a payer	47
Charges locatives a payer	6 643
Maint.cont.entre.a payer	11 601
Entretien espaces verts	264
Entretien locaux a payer	2 398
Entretien reparation	11 743
Maintenance a payer	25 492
Assurance a payer	6 562
Etudes recherches a payer	5 908
Abonnement a payer	2 777
Frais d assemblee a payer	347
Personnel detache a payer	3 730
Honoraires a payer	51 053
Publicite galec a payer	4 650
Publicite catalogue a payer	148 173
Deplacements a payer	637
Affranchissement a payer	1 286
Telephone a payer	1 057
Frais bancaire a payer	14 094
Cotisations a payer	79 369
Taxes diverses a payer	1 701
Medecine du travail a pay	2 260
Frs debourg billet (voyage)	555
Frs debours tourisme	35 026
Redevance sacem a payer	3 952
Interets courus / emprunt	1 268
Provisions congés payés	427 969
Provision prime annuelle	49 795
Interessements des salaries	120 000
Interessement	23 932
Provisions cotisation ce	2 898
Effort construction a pay	27 793
Taxe apprentissage a pay.	27 615
Organic a payer	345 897
Provision charges s/cong.	132 670
Provision charges sur pri	15 436
Cet cvae a p.	45 268
Taxe fonciere a payer	284 249
Taxes diverses a payer	1 084
Taxe pub a payer	17 318
Total	2 493 459

Notes sur le bilan

	Montant

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges avance voyage	8 052		
Edf,gdf,eau d avance	1 033		
Sous traitance d avance	1 805		
Loyer avance	29 159		
Location mat.d avance	13 684		
Charges locatives d av.	13 334		
Maintenance d avance	13 090		
Maintenance info d avance	9 926		
Assurance d avance	40 021		
Abonnements d avance	3 666		
Honoraires d avance	1 853		
Publicite d avance	22 572		
Affranchissement d avance	5 440		
Frais ptt d avance	462		
Cotisations d avance	15 508		
Medecine du travail d ava	1 518		
Total	181 123		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	20 514		
Total	20 514		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2023
Chiffre d'affaires réalisés en France	84 518 611
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	
TOTAL	84 518 612

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 72 287 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 008 199 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Franchise sur sinistre	17 582	
Cession d'immos financières	20	
Provisions litige prud' hommaux	23 819	17 910
Pénalité fournisseur		101 578
Produits des cessions d'éléments d'actif		597
Régularisation des tiers		22 661
Dégrevement CVAE		62 863
TOTAL	41 421	205 609

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 223 196
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	360 562
Résultat avant impôt	2 583 758
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 583 758

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	2 563 501	355 497	2 208 004
+ Résultat exceptionnel	164 189	41 047	123 142
- Participations des salariés	143 932	35 983	107 949
Résultat comptable	2 583 758	360 562	2 223 196
(*) comporte les crédits d'impôt (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 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 10 507 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	42 028
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	42 028
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	10 507
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

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

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

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

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 241 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	42	
Employés	180	
Ouvriers	6	
Total	241	

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>	5 645 572
<i>Engagements</i>	18 352
Avals et cautions	5 663 924
Engagements en matière de pensions	217 176
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	5 881 100
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 : 217 176 euros

Parallèlement, l'entreprise a souscrit un contrat d'assurance collective auprès d'un organisme extérieur légalement agréé à cette effet.

Le montant des fonds constitué au 31/01/2023 est valorisé à 213 180 €.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Méthode : ANC 2021
- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2.75 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2016-2018
- Taux de charges sociales : 35 %