

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 DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

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

*Dividendes 2 500 000,00 euros

*Réserve ordinaire..... 1 336 791,36 euros

3 836 791,36 Euros

Le dividende global s'élèverait à **2 500 000,00 Euros**, soit un dividende de 1 000,00 Euros par action. Il serait 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 3 000,00 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 497 000,00 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)
2022	823,98 €	823,98 € (soit un montant global de 2 471,94 €)	823,98 € (soit un montant global de 2 057 478,06 €)
2023	889,27 €	889,27 Euros (soit un montant global de 2 667,81 €)	889,27 € (soit un montant global de 2 220 507,19 €)
2024	997,48 €	997,48 € (soit un montant global de 2 992,44 €)	997,48 € (soit un montant global de 2 490 707,56 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 JUILLET 2025

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

*Dividendes	2 500 000,00 euros
*Réserve ordinaire.....	1 336 791,36 euros

	3 836 791,36 Euros

Le dividende global s'élèverait à **2 500 000,00 Euros**, soit un dividende de 1 000,00 Euros par action. Il serait 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 3 000,00 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 497 000,00 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)
2022	823,98 €	823,98 € (soit un montant global de 2 471,94 €)	823,98 € (soit un montant global de 2 057 478,06 €)
2023	889,27 €	889,27 Euros (soit un montant global de 2 667,81 €)	889,27 € (soit un montant global de 2 220 507,19 €)
2024	997,48 €	997,48 € (soit un montant global de 2 992,44 €)	997,48 € (soit un montant global de 2 490 707,56 €)

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



LE PRESIDENT

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		ZAC DES BATERSES 01700 BEYNOST		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		3 9 7 4 3 6 7 6 7 0 0 0 2 4		Néant		*	
COPIE CERTIFIÉE CONFORME						Exercice N clos le, 31/01/2025	
				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	220 695	AG	209 106	11 589
		Fonds commercial (I)	AH	1	AI		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	7 473 127	AS	6 052 666	1 420 460
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 867 288	AU	3 738 282	1 129 006
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX	70 163	AY		70 163
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	11 394 259	CV		11 394 259
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	2 354 469	BE		2 354 469
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	1 044 045	BI		1 044 045
	TOTAL (II)			BJ	27 424 050	BK	10 000 056
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	17 582	BM		17 582
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	10 892 431	BU	282 769	10 609 662
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	299 717	BW		299 717
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 095 508	BY	1 230	1 094 278
		Autres créances (3)	BZ	11 769 134	CA	20 118	11 749 016
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	685 866	CG		685 866	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	210 790	CI		210 790	
	TOTAL (III)	CJ	24 971 031	CK	304 117	24 666 914	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	52 395 082	IA	10 304 173	42 090 909
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	2 719
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (I)* (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	10 679 181	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 836 791	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	14 560 772	
	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	323 786	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	323 786	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 998 488	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	13 095 982	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	7 682	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 860 536	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 389 557	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	31 594	
	Autres dettes			EA	818 420	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	4 087	
TOTAL (IV)			EC	27 206 349		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	42 090 909		
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 *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	26 351 383
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 598 274	

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDIS						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	83 880 068	FB		FC	83 880 068
	Production vendue	biens *	FD	4 311 475	FE		FF	4 311 475
		services *	FG	4 108 196	FH	685 175	FI	4 793 372
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	92 299 740	FK	685 175	FL	92 984 916
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	18 297
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	588 464
	Autres produits (1) (11)						FQ	672 542
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	94 264 220
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	65 824 862
	Variation de stock (marchandises)*						FT	931 248
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	2 709 494
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	2 579
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	12 481 318
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 308 896
	Salaires et traitements*						FY	6 498 340
	Charges sociales (10)						FZ	1 855 021
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (14)				GA	715 940
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	175 072
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	92 786 774
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 477 446	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	1 920 618
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	1 566 495
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	767
	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	1 567 262
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	146 143
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	146 143
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 421 118	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 819 184	

Désignation de l'entreprise SAS HOLDIS

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	276 460
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	3 316
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	279 776
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	432 978
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	20 118
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	453 096
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(173 319)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	196 330
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	612 743
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	98 031 878
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	94 195 087
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 836 791
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	59 768
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
		HP	
		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	1 566 495
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	101 400
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	302 469
	(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	3 956
	(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	
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
	(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

[illegible]

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 42 090 909 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 836 791 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 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 7 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

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.

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	204 655	16 040		220 696
Immobilisations incorporelles	204 656	16 040		220 697
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 289 000	184 142	15	7 473 127
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 184 160	333 148		4 517 307
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	328 526	7 710		336 236
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	3 599		3 599	
- Avances et acomptes	136 793		66 629	70 163
Immobilisations corporelles	11 955 823	525 000	70 244	12 410 579
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 394 260			11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 353 707	763		2 354 470
- Prêts et autres immobilisations financières	1 063 118	1 045	20 118	1 044 045
Immobilisations financières	14 811 085	1 808	20 118	14 792 775
ACTIF IMMOBILISE	26 971 564	542 848	90 362	27 424 051

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2025
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	2 336 419	99,29	1 561 025
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	1 975 963	99,80	1 975 963
- 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		65 000	1 547 497
- 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	194 525	14 581		209 107
Immobilisations incorporelles	194 525	14 581		209 107
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 588 038	464 629		6 052 667
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 250 466	207 454		3 457 920
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	237 341	29 276		266 617
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 089 590	701 359		9 790 950
ACTIF IMMOBILISE	9 284 116	715 941		10 000 056

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 14 119 479 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	1 044 045		1 044 045
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 095 509	1 092 790	2 719
Autres	11 769 134	11 769 134	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	210 790	210 790	
Total	14 119 479	13 072 714	1 046 765
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets sur prêts a rece	1 045
Clients factures a etabl.	870 002
Frs ristourne a recevoir	2 120 462
Frs socara pp a rec	1 236 058
Rist a recevoir btlec	34 900
Reversements autres centrales a rec	976 560
Frs directs avoirs a recevoir	24 561
Avoir a recevoir frais generaux	288 445
Etat produit à recevoir	190 640
Mandats gestion a recevoir	171 245
Produits a recevoir	7 455
Total	5 921 375

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	327 103		3 316		323 787
Total	327 103		3 316		323 787
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		20 118	3 316		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	99 755		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 27 198 667 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	1 598 275	1 598 275		
- à plus de 1 an à l'origine	1 400 214	552 930	763 791	83 493
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	8 070	8 070		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 860 537	7 860 537		
Dettes fiscales et sociales	2 386 930	2 386 930		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 594	31 594		
Autres dettes (**)	13 908 961	13 908 961		
Produits constatés d'avance	4 087	4 087		
Total	27 198 667	26 351 383	763 791	83 493
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	559 804			
(**) Dont envers les associés	13 090 541			

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	1 399 823	1 399 823	
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	1 399 823	1 399 823	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	56 778
Frs socara frs non parvenues	375 047
Edf, gdf, eau a payer	258 538
Fournitures a payer	3 917
Sous traitance a payer	6 317
Entr.veh.ste a payer	738
Frais accessoires a payer	4 932
Transp/achats a payer	2 423
Surveill.gard. a payer	2 322
Loyers a payer	11 197
Locations a payer	1 594
Charges locatives a payer	8 636
Maint.cont.entre.a payer	15 710
Entretien espaces verts	69
Entretien reparation	5 881
Maintenance a payer	23 649
Assurance a payer	18 349
Etudes recherches a payer	1 798
Abonnement a payer	242
Frais d assemblee a payer	2 185
Personnel detache a payer	32 687
Honoraires a payer	76 857
Publicite galec a payer	39 782
Frais dpct a payer	4 466
Mission recp° a payer	43
Affranchissement a payer	1 171
Telephone a payer	562
Frais bancaire a payer	9 720
Cotisations a payer	71 885
Fournisseurs d immobilisations	10 255
Medecine du travail a pay	2 836
Frs debourg billet (voyage)	2 305
Frs debours tourisme	11 920
Redevance sacem a payer	4 883
Interets courus / emprunt	391
Provisions conges payes	449 314
Provision prime annuelle	61 621
Interessements des salaries	107 583
Participation des salarie	88 747
Provisions cotisation ce	12 241
Effort construction a pay	30 203
Taxe apprentissage a pay.	6 041
Organic a payer	418 335
Taxe handicapes a payer	4 010
Provision charges s/cong.	139 287
Provision charges sur pri	19 102
Cet cvae a p.	40 290
Taxe fonciere a payer	28 620
Taxes diverses a payer	501
Taxe pub a payer	17 453

Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 493 432

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ach.fournit.mag.d avance	39		
Edf,gdf,eau d avance	4 384		
Location mat.d avance	15 989		
Charges locatives d av.	13 333		
Maintenance d avance	31 120		
Maintenance info d avance	47 182		
Assurance d avance	49 675		
Abonnements d avance	7 868		
Honoraires d avance	2 000		
Publicite d avance	15 440		
Affranchissement d avance	5 686		
Frais ptt d avance	467		
Cotisations d avance	17 449		
Taxes d avance	158		
Total	210 790		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	3 989		
M/ses avoirs compt.avance	98		
Total	4 087		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2025
Chiffre d'affaires réalisés en France	92 299 741
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	685 176
TOTAL	92 984 917

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 101 400 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 566 495 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amendes et pénalités	9 931	
Pertes sur marchandises	395 400	
Provision intérêts des comptes courants	20 118	
Contribution sociale URSSAF	11 564	
Régularisations des tiers	16 084	91 623
Régularisations des provisions		1 077
Pénalités fournisseurs		65 495
Dégrèvement CFE		96 115
Reprise provisions litiges prud'hommaux		3 316
Indemnités reçues pour litiges		22 150
TOTAL	453 097	279 777

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	3 836 791
+ Impôts sur les bénéfices	612 743
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	4 449 534
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)	4 449 534

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 819 184	680 486	4 138 698
+ Résultat exceptionnel	-173 320	-40 847	-132 473
- Participations des salariés	196 330	26 896	169 434
Résultat comptable	4 449 534	612 743	3 836 791
(*) 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 30 808 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	123 232
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	123 232
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	30 808
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. L'option a été renouvelée en date du 06/04/2023.

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 : 249 personnes dont 1 apprenti et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	48	
Employés	190	
Ouvriers		
Total	249	

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>	10 456 271
<i>Engagements</i>	23 199
Avals et cautions	10 479 470
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	10 479 470
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 : 237 028 euros.

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

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 : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2018-2020
- Taux de charges sociales : 35 %

HOLDIS

SAS au capital de 40 000 Euros

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

397 436 767 RCS BOURG EN BRESSE

SAS HOLDIS

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

Exercice clos le 31 janvier 2025

Ce document contient 29 pages

Membre de 

www.orial.fr



Orial
Siège social
12 et 15 quai du Commerce
CP 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. +33 (0)4 78 43 45 55

Orial
167 rue Charles Germain
69400 Villefranche-sur-Saône
Tél. +33 (0)4 74 68 37 43

Orial Paris
11 bis passage Doisy
75017 Paris
Tél. +33 (0)1 79 97 80 40

Orial Provence
18 route d'Orange
84600 Valréas
Tél. +33 (0)4 90 35 05 97



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

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 2025, 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

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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 conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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. 821-55 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 21 juillet 2025

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P BOUVARD
Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2025	Net 31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	220 696	209 107	11 589	10 130
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	7 473 127	6 052 667	1 420 460	1 700 962
Autres immobilisations corporelles	4 867 289	3 738 283	1 129 006	1 024 879
Immobilisations corporelles en cours				3 599
Avances et acomptes	70 163		70 163	136 793
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	2 354 470		2 354 470	2 353 707
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 044 045		1 044 045	1 063 118
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	27 424 051	10 000 056	17 423 995	17 687 448
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	17 583		17 583	20 162
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 892 432	282 769	10 609 663	11 540 451
Avances et acomptes versés sur commandes	299 718		299 718	301 544
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 095 509	1 230	1 094 279	435 778
Autres créances	11 769 134	20 118	11 749 016	8 511 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	685 866		685 866	463 549
Charges constatées d'avance (3)	210 790		210 790	149 863
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 971 032	304 117	24 666 914	21 422 921
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	52 395 083	10 304 173	42 090 909	39 110 369
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 719	5 553



Bilan passif

	31/01/2025	31/01/2024
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	10 679 181	10 679 167
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 836 791	2 493 715
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 560 773	13 217 681
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	323 787	327 103
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	323 787	327 103
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 998 489	3 567 364
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 095 983	10 863 489
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 682	315
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 860 537	8 428 845
Dettes fiscales et sociales	2 389 557	1 907 617
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 594	17 887
Autres dettes	818 420	772 048
Produits constatés d'avance	4 087	8 020
TOTAL DETTES	27 206 350	25 565 585
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	42 090 909	39 110 369
(1) Dont à plus d'un an (a)	847 284	1 399 793
(1) Dont à moins d'un an (a)	26 351 383	24 165 477
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 598 275	1 606 845
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/01/2025	31/01/2024
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	83 880 068	85 083 527
Production vendue (biens)	4 311 476	4 666 242
Production vendue (services)	4 793 373	3 995 250
Chiffre d'affaires net	92 984 917	93 745 019
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>685 176</i>	<i>-10 647</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	18 297	9 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	588 464	438 030
Autres produits	672 542	145 667
Total I	94 264 221	94 338 216
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	65 824 863	68 174 035
Variations de stock	931 249	-561 613
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 709 495	2 879 049
Variations de stock	2 579	26 166
Autres achats et charges externes (a)	12 481 318	13 587 421
Impôts, taxes et versements assimilés	1 308 897	1 314 484
Salaires et traitements	6 498 341	6 122 906
Charges sociales	1 855 021	1 838 233
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	715 941	757 648
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	283 999	285 995
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	175 072	161 423
Total II	92 786 774	94 585 747
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 477 447	-247 531
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	1 920 619	1 741 295
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 566 495	1 411 712
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	768	382
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 567 263	1 412 094
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	146 144	151 432
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	146 144	151 432
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 421 119	1 260 662
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 819 184	2 754 427



Compte de résultat (suite)

	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	276 461	127 201
Sur opérations en capital		167
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	3 316	101 467
Total produits exceptionnels (VII)	279 777	228 835
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	432 979	103 347
Sur opérations en capital		70
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 118	90 521
Total charges exceptionnelles (VIII)	453 097	193 938
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-173 320	34 897
Participation des salariés aux résultats (IX)	196 330	
Impôts sur les bénéfices (X)	612 743	295 609
Total des produits (I+III+V+VII)	98 031 879	97 720 440
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	94 195 088	95 226 726
BENEFICE OU PERTE	3 836 791	2 493 715
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 566 495	1 411 712
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	101 400	87 745



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS HOLDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 42 090 909 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 836 791 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 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 7 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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



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.



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	204 655	16 040		220 696
Immobilisations incorporelles	204 656	16 040		220 697
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 289 000	184 142	15	7 473 127
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 184 160	333 148		4 517 307
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	328 526	7 710		336 236
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	3 599		3 599	
- Avances et acomptes	136 793		66 629	70 163
Immobilisations corporelles	11 955 823	525 000	70 244	12 410 579
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 394 260			11 394 260
- Autres titres immobilisés	2 353 707	763		2 354 470
- Prêts et autres immobilisations financières	1 063 118	1 045	20 118	1 044 045
Immobilisations financières	14 811 085	1 808	20 118	14 792 775
ACTIF IMMOBILISE	26 971 564	542 848	90 362	27 424 051

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2025
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	2 336 419	99,29	1 561 025
SCI CHEMIN DU MILIEU 01700 BEYNOST	15 245	1 975 963	99,80	1 975 963
- 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		65 000	1 547 497
- 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	194 525	14 581		209 107
Immobilisations incorporelles	194 525	14 581		209 107
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 588 038	464 629		6 052 667
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 250 466	207 454		3 457 920
- Matériel de transport	13 746			13 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	237 341	29 276		266 617
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 089 590	701 359		9 790 950
ACTIF IMMOBILISE	9 284 116	715 941		10 000 056



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 14 119 479 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	1 044 045		1 044 045
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 095 509	1 092 790	2 719
Autres	11 769 134	11 769 134	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	210 790	210 790	
Total	14 119 479	13 072 714	1 046 765
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets sur prêts a rece	1 045
Clients factures a etabl.	870 002
Frs ristourne a recevoir	2 120 462
Frs socara pp a rec	1 236 058
Rist a recevoir btlec	34 900
Reversements autres centrales a rec	976 560
Frs directs avoirs a recevoir	24 561
Avoir a recevoir frais generaux	288 445
Etat produit à recevoir	190 640
Mandats gestion a recevoir	171 245
Produits a recevoir	7 455
Total	5 921 375



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	327 103		3 316		323 787
Total	327 103		3 316		323 787
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		20 118	3 316		



Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour risque Prud'homme	99 755		
Provision pénalités Rfag Galec	224 032		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 27 198 667 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	1 598 275	1 598 275		
- à plus de 1 an à l'origine	1 400 214	552 930	763 791	83 493
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	8 070	8 070		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 860 537	7 860 537		
Dettes fiscales et sociales	2 386 930	2 386 930		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 594	31 594		
Autres dettes (**)	13 908 961	13 908 961		
Produits constatés d'avance	4 087	4 087		
Total	27 198 667	26 351 383	763 791	83 493
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	559 804			
(**) Dont envers les associés	13 090 541			



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	1 399 823	1 399 823	
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	1 399 823	1 399 823	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs directs factures non parvenue	56 778
Frs socara frs non parvenues	375 047
Edf, gdf, eau a payer	258 538
Fournitures a payer	3 917
Sous traitance a payer	6 317
Entr.veh.ste a payer	738
Frais accessoires a payer	4 932
Transp/achats a payer	2 423
Surveill.gard. a payer	2 322
Loyers a payer	11 197
Locations a payer	1 594
Charges locatives a payer	8 636
Maint.cont.entre.a payer	15 710
Entretien espaces verts	69
Entretien reparation	5 881
Maintenance a payer	23 649
Assurance a payer	18 349
Etudes recherches a payer	1 798
Abonnement a payer	242
Frais d assemblee a payer	2 185
Personnel detache a payer	32 687
Honoraires a payer	76 857
Publicite galec a payer	39 782
Frais dpct a payer	4 466
Mission recp° a payer	43
Affranchissement a payer	1 171
Telephone a payer	562
Frais bancaire a payer	9 720
Cotisations a payer	71 885
Fournisseurs d immobilisations	10 255
Medecine du travail a pay	2 836
Fms debourg billet (voyage)	2 305
Fms debours tourisme	11 920
Redevance sacem a payer	4 883
Interets courus / emprunt	391
Provisions conges payes	449 314
Provision prime annuelle	61 621
Interesements des salaries	107 583
Participation des salarie	88 747
Provisions cotisation ce	12 241
Effort construction a pay	30 203
Taxe apprentissage a pay.	6 041
Organic a payer	418 335
Taxe handicapes a payer	4 010
Provision charges s/cong.	139 287
Provision charges sur pri	19 102
Cet cvae a p.	40 290
Taxe fonciere a payer	28 620
Taxes diverses a payer	501
Taxe pub a payer	17 453



Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 493 432

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ach.fournit.mag.d avance	39		
Edf,gdf,eau d avance	4 384		
Location mat.d avance	15 989		
Charges locatives d av.	13 333		
Maintenance d avance	31 120		
Maintenance info d avance	47 182		
Assurance d avance	49 675		
Abonnements d avance	7 868		
Honoraires d avance	2 000		
Publicite d avance	15 440		
Affranchissement d avance	5 686		
Frais ptt d avance	467		
Cotisations d avance	17 449		
Taxes d avance	158		
Total	210 790		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	3 989		
M/ses avoirs compt.avance	98		
Total	4 087		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/01/2025
Chiffre d'affaires réalisés en France	92 299 741
Chiffre d'affaires réalisés à l'étranger	685 176
TOTAL	92 984 917

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 101 400 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 566 495 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amendes et pénalités	9 931	
Pertes sur marchandises	395 400	
Provision intérêts des comptes courants	20 118	
Contribution sociale URSSAF	11 564	
Régularisations des tiers	16 084	91 623
Régularisations des provisions		1 077
Pénalités fournisseurs		65 495
Dégrèvement CFE		96 115
Reprise provisions litiges prud'homaux		3 316
Indemnités reçues pour litiges		22 150
TOTAL	453 097	279 777



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	3 836 791
+ Impôts sur les bénéfices	612 743
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	4 449 534
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)	4 449 534

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 819 184	680 486	4 138 698
+ Résultat exceptionnel	-173 320	-40 847	-132 473
- Participations des salariés	196 330	26 896	169 434
Résultat comptable	4 449 534	612 743	3 836 791
(*) 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 30 808 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	123 232
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	123 232
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	30 808
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. L'option a été renouvelée en date du 06/04/2023.

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 : 249 personnes dont 1 apprenti et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	48	
Employés	190	
Ouvriers		
Total	249	

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>	10 456 271
<i>Engagements</i>	23 199
Avals et cautions	10 479 470
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	10 479 470
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 : 237 028 euros.

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

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 : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2018-2020
- Taux de charges sociales : 35 %





RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31.01.2025

A l'Assemblée Générale,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes relatives à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conformément aux dispositions statutaires de votre société, nous avons été avisés des conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

Ces conventions sont présentées dans les tableaux I et II du présent rapport.

Le tableau n° I présente les avances et prêts.

Le tableau n° II présente les autres conventions.

Le tableau n° III présente les personnes concernées par ces conventions : Président, Gérant, Administrateur, Directeur Général, Représentant permanent d'une personne morale administrateur...

Fait à Lyon, le 21 juillet 2025

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



TABLEAU I

AVANCES ET PRETS

Avances ou prêts		Montant au 31.01.2025 en €uros	Provisions au 31.01.2025 en €uros	Conditions	Date d'autorisation préalable	Produits (charges) comptabilisés en €uros
Consentis par	Reçus par					
Conventions soumises à l’approbation de l’Assemblée Générale						
	Néant.					



TABLEAU II

CONVENTIONS AUTRES QUE PRETS ET AVANCES

Sociétés ou personnes concernées	Nature, objet, modalités des conventions	Date d'autorisation préalable	Montants produits (charges) en Euros
<u>Conventions soumises à l'approbation de l'Assemblée Générale</u>			
	Néant		
<u>Conventions déjà approuvées par l'Assemblée Générale</u>			
	Néant		



TABLEAU III
PERSONNES CONCERNEES

	Richard Simon	Gabriel Simon	Christophe Pilon	Alun Davies	Mikaël Martinet	Christopher Papillon	Jean-François Higonet
Holdis	Président	Président	Représ. de Socara	Représ. de Bresse D°	Représ. de Drumedis	Représ. de St Chamond	Représ. de Rudnidis
Bedis	Président		Représ. de Socara	Représ. de Bresse D°	Représ. de Drumedis	Représ. de St Chamond	Représ. de Rudnidis
GPS Holding							
SCI Chemin du Milieu	Gérant						
Saint Maurice Developpement	Représ. de RS Finance						
RS Finance	Président		Représ. de Socara	Représ. de Bresse D°	Représ. de Drumedis	Représ. de St Chamond	Représ. de Rudnidis
SNC Beynost Commercial	Représ. de RS Finance						



TABLEAU III

PERSONNES CONCERNEES

	Daniel Bossus	Florence Mallet	Romain Bouvier	Guillaume Roman	Hervé Rosenblatt	Laëtitia Gentil
Holdis	Adm.	Représ. d'Andrézieux D°	Représ. de Sodichap	Représ. de Sodival	Représ. de Dromedis	Représ. de St Loup D°
Bedis	Adm.	Représ. d'Andrézieux D°	Représ. de Sodichap	Représ. de Sodival	Représ. de Dromedis	Représ. de St Loup D°
GPS Holding						
SCI Chemin du Milieu						
Saint Maurice Developpement						
RS Finance	Adm.	Représ. d'Andrézieux D°	Représ. de Sodichap	Représ. de Sodival	Représ. de Dromedis	Représ. de St Loup D°
SNC Beynost Commercial						