

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

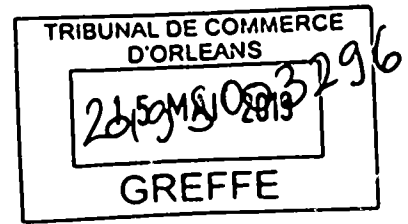
**Le greffier du tribunal de commerce de ORLEANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 40402 Numéro SIREN : 487 697 047 Nom ou dénomination : HOLDING FD
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2019 sous le numéro de dépôt 3296

HOLDING FD
Société par actions simplifiée, au capital de 500 000 Euros
SIEGE SOCIAL: 415 rue des Merisiers
Parc d'Activités Arboria
45700 PANNES
487 697 047 RCS ORLEANS



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 04 MAI 2019

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice comptable de 1 598 838,06 €, décide de l'affecter de la manière suivante:

- Au compte « Autres Réserves » 1 598 838,06 €

Le Président
Fabrice DOSIAS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FD' with a large loop.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 725	1 725		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				27 947
Autres immobilisations corporelles	82 486	77 149	5 337	24 671
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	10 101 048		10 101 048	10 101 048
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40 942		40 942	40 942
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 226 201	78 874	10 147 327	10 194 608
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				24 756
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 214		1 214	31 415
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	317 853		317 853	168 949
Autres créances	83 339		83 339	136 799
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 949		2 949	21 502
Charges constatées d'avance (3)				3 480
TOTAL ACTIF CIRCULANT	405 354		405 354	386 901
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 631 555	78 874	10 552 681	10 581 509
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 046 376	2 496 374
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 598 838	550 002
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 255	6 721
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 212 469	3 603 097
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		42 767
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		42 767
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 901 037	3 540 568
Emprunts et dettes diverses (3)	2 059 991	2 210 976
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		28 011
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 926	683 979
Dettes fiscales et sociales	61 258	332 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		139 413
TOTAL DETTES	5 340 212	6 935 644
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 552 681	10 581 509
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 049 786	3 648 246
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 290 426	3 259 387
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 920	47 465
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises				13 780
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				6 118 472
Chiffre d'affaires net				6 132 252
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			42 767	142 654
Autres produits			79	15
Total produits d'exploitation (I)			42 847	6 274 921
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-442	2 129 300
Variations de stock				-3 114
Autres achats et charges externes (a)			47 547	1 667 675
Impôts, taxes et versements assimilés			21 146	71 536
Salaires et traitements				1 052 588
Charges sociales				561 309
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 197	36 342
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				42 767
Autres charges			25	21
Total charges d'exploitation (II)			80 473	5 558 423
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-37 626	716 498
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 658 322	55 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			126	86
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 658 448	55 086
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			121 544	41 546
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			121 544	41 546
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 536 904	13 540
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 499 278	730 038

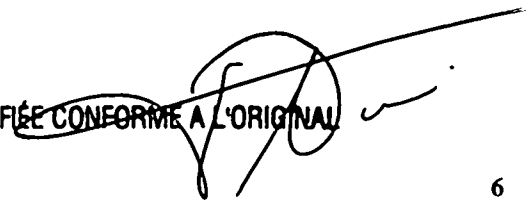
Compte de résultat - suite

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 787	9 583
Sur opérations en capital	190 895	10 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	192 682	19 833
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	44 205	2 663
Sur opérations en capital	35 084	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 533	346
Total charges exceptionnelles (VIII)	89 823	3 009
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	102 859	16 824
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 299	196 860
Total des produits (I+III+V+VII)	1 893 976	6 349 840
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	295 138	5 799 838
BENEFICE OU PERTE	1 598 838	550 002
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	591	210 525
– 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Autres éléments significatifs

Suite au procès verbal d'assemblée générale extraordinaire du 19/12/2017, modification de la dénomination sociale.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL



Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans

- Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	268 911		268 911	
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 759			54 759
- Matériel de transport	132 939		132 939	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 727			27 727
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	484 337		401 850	82 486
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 101 048			10 101 048
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	40 942			40 942
Immobilisations financières	10 141 990			10 141 990
ACTIF IMMOBILISE	10 628 052		401 850	10 226 201

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		401 850		401 850
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		401 850		401 850


 COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MERLIN T.P 45700 PANNES	168 000	495 393	100,00	462 143
SAS TP VAUVELLE 45290 VARENNES CHANGY	2 990 000	2 976 947	97,54	170 114
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	10 101 048	10 101 048			1 658 322
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

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	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	240 964	4 116	245 080	
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 905	1 915		52 820
- Matériel de transport	118 265	3 421	121 686	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 584	2 745		24 330
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	431 719	12 197	366 766	77 149
ACTIF IMMOBILISE	433 444	12 197	366 766	78 874

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

Etat des créances

	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	40 942		40 942
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	317 853	317 853	
Autres	83 339	83 339	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	442 134	401 192	40 942
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	25,00

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 721	10 533		17 255
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 721	10 533		17 255
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		10 533		

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	42 767		42 767		
Total	42 767		42 767		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			42 767		
Financières					
Exceptionnelles					

Une provision pour litige sur travaux réalisés a été comptabilisée suite à des réclamations clients. La provision est valorisée

selon le coût estimé des réparations pour la société.

Etat des dettes

	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	1 920	1 920		
– à plus de 1 an à l'origine	2 899 118	599 332	1 881 153	418 633
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 941 873	1 191 873		750 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 926	317 926		
Dettes fiscales et sociales	61 258	61 258		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	118 118	118 118		
Produits constatés d'avance				
Total	5 340 212	2 290 426	1 881 153	1 168 633
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	594 951			
(**) Dont envers les associés	118 118			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 103 611 EUROS.

Les emprunts suivants ont été souscrits au cours des exercices précédents :

- Crédit Agricole centre loire pour un montant de 1 750 000 €
- Caisse d'Epargne loire centre pour un montant de 1 750 000 €.

Nouveaux emprunts :

- Banque populaire pour 800 000 €
- emprunt BTP 400 000 €
- emprunt BPI 800 000 € avec différé de 2 ans
- emprunt caisse d'épargne pour 800 000 €

emprunts et dettes financières divers :

- emprunt Serge Merlin pour 750 000 €
- avance TP Vauvelle 1 200 000 €

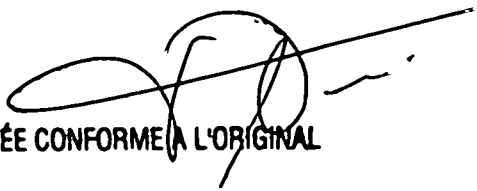
COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Autres dettes :

–compte courant d'associé 103 611 €

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	18 134
Int.cour./empr.etb credit	6 324
Associés – intérêts courus	14 508
Total	38 966


COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	66 783
Engagements de crédit-bail immobilier	
intérêts des emprunts restants dus	200 986
nantissement en premier rang du fonds de commerce au profit de la caisse d'épargne et du crédit agricole	3 500 000
gage de compte d'instruments financiers sur les titres de la SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT	1 750 000
nantissement de 29165 actions TP Vauvelle au profit de la caisse d'épargne	800 000
nantissement de 29165 actions TP Vauvelle au profit de la banque populaire	800 000
nantissement de 29165 actions au profit de BTP banque	400 000
Autres engagements donnés	7 450 986
Total	7 517 769
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Engagements reçus

	Montant en EUROS
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
garantie de BPI France financement au titre du fonds de garantie à hauteur de 50% de l'emprunt BPI	400 000
caution société de cautionnement BPI France à hauteur de 20% de l'emprunt Caisse d'Epargne	160 000
garantie de BPI France financement BTP banque à hauteur de 20% sur l'emprunt	80 000
garantie de BPI France sur l'emprunt Banque Populaire à hauteur de 20%	160 000
Autres engagements reçus	800 000
Total	800 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 66 783 EUROS.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

GÉRARD HAUTCŒUR

COMMISSAIRE AUX COMPTES
DIPLOMÉ E. S. C. LICENCIÉ EN DROIT

3, Avenue Montrose
06400 CANNES

Téléphone : 06 08 85 45 21

SAS HOLDING FD
415, rue des Merisiers
Parc d'Activités Arboria

45700 PANNES

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Monsieur Le Président,

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 Holding FD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance

raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

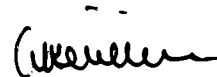
En outre:

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en oeuvre 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 Cannes
Le dix sept avril
Deux mille dix neuf



Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS HOLDING FD

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 415 rue des aerisiers 45700 PAINES

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 8 7 6 9 7 0 4 7 0 0 0 1 6

Néant ☐

Exercice N clos le
31/12/2018

					Exercice N clos le 31/12/2018			
			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	1 725	AG	1 725		
		Fonds commercial (I)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terminis	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	82 486	AU	77 149	5 336	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	10 101 048	CV		10 101 048	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	40 942	BI		40 942	
TOTAL (II)		BJ	10 226 201	BK	78 874	10 147 326		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 213	BW		1 213	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	317 853	BY		317 853	
		Autres créances (3)	BZ	83 338	CA		83 338	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	2 948	CG		2 948		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI				
	TOTAL (III)	CJ	405 353	CK		405 353		
	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	10 631 555	IA	78 874	10 552 680	

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

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDING FD		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ... 500.000.)			DA	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 000	
	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	3 046 376	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 598 838	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	17 254	
	TOTAL (I)			DL	5 212 468	
	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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 901 037	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	2 059 990	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	317 925	
	Dettes fiscales et sociales			DY	61 257	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	5 340 211	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 552 680		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 290 426	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 919	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING FD							Néant ☐	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK		FL		
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	42 767	
	Autres produits (I) (11)					FQ	79	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	42 846
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					PT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(441)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	47 547	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	21 145	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	12 196
							GB	
							GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	
Autres charges (12)					GF	25		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GP	80 472	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(37 626)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 658 321	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	125	
	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	1 658 447	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	121 543	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	121 543	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 536 904	

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

Désignation de l'entreprise SAS HOLDING FD		Néant ☐		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 786	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	190 894	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	192 681	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	44 204	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	35 084	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	10 533	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	89 822	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	102 859	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	3 299	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 893 976	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	295 138	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 598 838	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	590
		- 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		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(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	AI		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		35 084		
Amortissements dérogatoires		10 533		
Produits des cessions d'éléments d'actif			190 894	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans

- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	268 911		268 911	
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 759			54 759
- Matériel de transport	132 939		132 939	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 727			27 727
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	484 337		401 850	82 486
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 101 048			10 101 048
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	40 942			40 942
Immobilisations financières	10 141 990			10 141 990
ACTIF IMMOBILISE	10 628 052		401 850	10 226 201

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		401 850		401 850
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		401 850		401 850

31 décembre 2018 – 12 mois	SAS HOLDING FD	orcom
----------------------------	----------------	--------------

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MERLIN T.P 45700 PANNES	168 000	495 393	100,00	462 143
SAS TP VAUVELLE 45290 VARENNES CHANGY	2 990 000	2 976 947	97,54	170 114
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	10 101 048	10 101 048			1 658 322
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

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	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	240 964	4 116	245 080	
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 905	1 915		52 820
- Matériel de transport	118 265	3 421	121 686	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 584	2 745		24 330
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	431 719	12 197	366 766	77 149
ACTIF IMMOBILISE	433 444	12 197	366 766	78 874

Etat des créances

	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	40 942		40 942
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	317 853	317 853	
Autres	83 339	83 339	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	442 134	401 192	40 942
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	25,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 721	10 533		17 255
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 721	10 533		17 255
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		10 533		

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	42 767		42 767		
Total	42 767		42 767		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			42 767		
Financières					
Exceptionnelles					

Une provision pour litige sur travaux réalisés a été comptabilisé suite à des réclamations clients. La provision est valorisée

selon le coût estimé des réparations pour la société.

Etat des dettes

	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	1 920	1 920		
– à plus de 1 an à l'origine	2 899 118	599 332	1 881 153	418 633
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 941 873	1 191 873		750 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 926	317 926		
Dettes fiscales et sociales	61 258	61 258		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	118 118	118 118		
Produits constatés d'avance				
Total	5 340 212	2 290 426	1 881 153	1 168 633
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	594 951			
(**) Dont envers les associés	118 118			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 103 611 EUROS.

Les emprunts suivants ont été souscrits au cours des exercices précédents :

- Crédit Agricole centre loire pour un montant de 1 750 000 €
- Caisse d'Epargne loire centre pour un montant de 1 750 000 €.

Nouveaux emprunts :

- Banque populaire pour 800 000 €
- emprunt BTP 400 000 €
- emprunt BPI 800 000 € avec différé de 2 ans
- emprunt caisse d'épargne pour 800 000 €

emprunts et dettes financières divers :

- emprunt Serge Merlin pour 750 000 €
- avance TP Vauvelle 1 200 000 €

31 décembre 2018 – 12 mois	SAS HOLDING FD	orcom
----------------------------	----------------	--------------

Autres dettes :

–compte courant d'associé 103 611 €

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	18 134
Int.cour/empr.etb credit	6 324
Associés – intérêts courus	14 508
Total	38 966

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	66 783
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts des emprunts restants dus	200 986
nantissement en premier rang du fonds de commerce au profit de la caisse d'épargne et du crédit agricole	3 500 000
gage de compte d'instruments financiers sur les titres de la SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT	1 750 000
nantissement de 29165 actions TP Vauvelle au profit de la caisse d'épargne	800 000
nantissement de 29165 actions TP Vauvelle au profit de la banque populaire	800 000
nantissement de 29165 actions au profit de BTP banque	400 000
Autres engagements donnés	7 450 986
Total	7 517 769
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en EUROS
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
garantie de BPI France financement au titre du fonds de garantie à hauteur de 50% de l'emprunt BPI	400 000
caution société de cautionnement BPI France à hauteur de 20% de l'emprunt Caisse d'Epargne	160 000
garantie de BPI France financement BTP banque à hauteur de 20% sur l'emprunt	80 000
garantie de BPI France sur l'emprunt Banque Populaire à hauteur de 20%	160 000
Autres engagements reçus	800 000
Total	800 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 66 783 EUROS.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.