RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 11208
Numéro SIREN : 712 010 677
Nom ou dénomination : HOLDINGER

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2017 sous le numéro de dépôt 46958

HOLDINGER 32 Rue Pierre Sémard 92320 CHATILLON

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 535	3 535			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 367 605		1 367 605	1 367 605	
Constructions	6 368 479	4 524 445	1 844 034	1 984 544	- 140 510
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	760 349	383 481	376 868	407 941	- 31 073
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	826 177	62 925	763 252	763 252	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**9 326 145**	**4 974 386**	**4 351 759**	**4 523 342**	**- 171 583**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	615 509	179 773	435 736	425 520	10 216
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	50 383		50 383	192 977	- 142 594
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 320		4 320	4 875	- 555
. Autres	60 600		60 600	60 000	600
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 156 887		1 156 887	1 036 594	120 293
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	468		468	4 816	- 4 348
TOTAL (II)	**1 888 167**	**179 773**	**1 708 394**	**1 724 782**	**- 16 388**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**11 214 312**	**5 154 159**	**6 060 153**	**6 248 124**	**- 187 971**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	250 000	250 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	159 549	159 549	
Report à nouveau	2 309 374	2 444 352	- 134 978
Résultat de l'exercice	298 616	295 022	3 594
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**5 517 538**	**5 648 923**	**- 131 385**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	10 000	4 000	6 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**10 000**	**4 000**	**6 000**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	445	262	183
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	244 500	285 000	- 40 500
. Associés	26 368	23 790	2 578
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 639	57 939	- 28 300
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	33 037	27 300	5 737
. Organismes sociaux	81 928	67 188	14 740
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	113 173	116 468	- 3 295
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 525	12 492	- 8 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 760	- 4 760
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**532 615**	**595 201**	**- 62 586**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**6 060 153**	**6 248 124**	**- 187 971**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 470 007		1 470 007	1 620 800	- 150 793	-9,30
Chiffres d'affaires Nets	**1 470 007**		**1 470 007**	**1 620 800**	**- 150 793**	**-9,30**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			21 161	9 840	11 321	115,05
Autres produits			4	11	- 7	-63,64
Total des produits d'exploitation (I)			**1 491 173**	**1 630 652**	**- 139 479**	**-8,55**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			181 488	130 219	51 269	39,37
Impôts, taxes et versements assimilés			123 227	120 728	2 499	2,07
Salaires et traitements			429 220	392 040	37 180	9,48
Charges sociales			141 363	127 431	13 932	10,93
Dotations aux amortissements sur immobilisations			249 402	330 961	- 81 559	-24,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				179 773	- 179 773	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 000		6 000	N/S
Autres charges			18	7	11	157,14
Total des charges d'exploitation (II)			**1 130 718**	**1 281 158**	**- 150 440**	**-11,74**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**360 455**	**349 493**	**10 962**	**3,14**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			600		600	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				588	- 588	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**600**	**588**	**12**	**2,04**
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 866	55 059	- 47 193	-85,71
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**7 866**	**55 059**	**- 47 193**	**-85,71**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-7 266**	**-54 471**	**47 205**	**86,66**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**353 189**	**295 022**	**58 167**	**19,72**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 500		40 500	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**40 500**		**40 500**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**40 500**		**40 500**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	95 073		95 073	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 532 273**	**1 631 239**	**- 98 966**	**-6,07**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 233 657**	**1 336 217**	**- 102 560**	**-7,68**
RESULTAT NET	**298 616**	**295 022**	**3 594**	**1,22**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2016

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 6 060 152,90 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 298 615,64 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**01 an**
Brevets	**N/A**
Agencements, aménagements des terrains	**N/A**
Constructions	**20 ans**
Agencement des constructions	**de 01 à 20 ans**
Matériel et outillage industriels	**N/A**
Agencements, aménagements, installations	**de 04 à 10 ans**
Matériel de transport	**05 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 02 à 10 ans**
Mobilier	**de 02 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2014, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscal d'un groupe dont elle est elle-même la société mère.

La convention prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale. Les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Si la société avait été imposé seule, elle aurait constaté un impôt sur les sociétés d'un montant de 136 487 €.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 535		
Terrains	1 367 605		
Constructions sur sol propre	5 388 661		60 169
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	919 649		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	634 174		15 797
Matériel de transport	82 000		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 524		1 854
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**8 418 613**		**77 820**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	818 311		7 866
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**818 311**		**7 866**
TOTAL GENERAL	**9 240 459**		**85 686**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 535	
Terrains			1 367 605	
Constructions sur sol propre			5 448 830	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			919 649	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			649 971	
Matériel de transport			82 000	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 378	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**8 496 433**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			826 177	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**826 177**	
TOTAL GENERAL			**9 326 145**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 535			3 535
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 795 516	172 093		3 967 609
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	528 250	28 586		556 836
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	247 870	37 907		285 777
Matériel de transport	73 754	8 246		82 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 133	2 570		15 703
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**4 658 524**	**249 402**		**4 907 926**
TOTAL GENERAL	**4 662 059**	**249 402**		**4 911 461**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	172 093				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	28 586				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	37 907				
Matériel de transport	8 246				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 570				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**249 402**				
TOTAL GENERAL	**249 402**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	4 000	6 000		10 000
TOTAL Provisions	**4 000**	**6 000**		**10 000**
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	55 059 179 773	7 866		62 925 179 773
TOTAL Dépréciations	**234 832**	**7 866**		**242 698**
TOTAL GENERAL	**238 832**	**13 866**		**252 698**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 000 7 866		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	212 173	212 173	
Autres créances clients	403 336	403 336	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	50 383	50 383	
- T.V.A	4 320	4 320	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	60 600	60 600	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	468	468	
TOTAL GENERAL	**731 279**	**731 279**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	445	445		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	244 500	0	244 500	
Fournisseurs et comptes rattachés	29 639	29 639		
Personnel et comptes rattachés	33 037	33 037		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 928	81 928		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	113 173	113 173		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 525	3 525		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	26 368	26 368		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**532 615**	**288 115**	**244 500**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	826 177		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	403 336		
Autres créances	60 600		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	217 009		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 964		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	600		
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	403 336
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	600
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**403 936**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	445
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 160
Dettes fiscales et sociales	54 306
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**68 911**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	468	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**468**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	2500,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	2500,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 470 007
TOTAL	**1 470 007**

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 470 007
TOTAL	**1 470 007**

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	11 800
TOTAL	**11 800**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres Agents de maîtrise et techniciens Employés Ouvriers	2	
TOTAL	**2**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
LOCACLIMA	2 500 000	-35 455	100,00	305 917	305 917			4 039 271	-71 425	
RENOVAIR	600 000	868 616	100,00	457 336	457 336			2 146 638	32 731	
AIROCLIM	20 000	-25 249	100,00	62 925	0	60 000		811 160	5 250	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

« HOLDINGER »

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 2 500 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 32 RUE PIERRE SEMARD - 92320 CHATILLON
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES DE NANTERRE : B 712 010 677

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015, qui s'élève à la somme de 298.615,64 euros de la manière suivante :

- distribution de la somme de ..... 100.000,00 euros
soit une distribution de dividendes aux associés de 100,00 euros pour chacune des 1.000 actions composant le capital social

- le solde, soit la somme de ..... 198.615,64 euros
au poste report à nouveau dont le solde créditeur de 1.959.373,69 euros (solde compte tenu de la distribution exceptionnelle de réserve de 350.000,00 euros votée en Assemblée Générale du 20 janvier 2016) est ainsi porté à un solde créditeur de 2.157.989,33 euros.

Sur le plan fiscal, le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2015 éligibles à l'abattement de 40% est de 100.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les associés sont informés que depuis le 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu, conformément aux dispositions de l'article 117 quarter modifié du Code général des Impôts, a été mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur le revenu.

Les associés sont en outre informés que conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la Sécurité Sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quarter du CGI, c'est à dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en

France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Nous vous rappelons que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES VERSES	ABATTEMENT
31.12.2012	210.000 euros	40%
31.12.2013	430.000 euros	40%
31.12.2014	430.000 euros	40%

Vote de l'assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
La Présidente

« HOLDINGER »

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 2 500 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 32 RUE PIERRE SEMARD - 92320 CHATILLON
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES DE NANTERRE : B 712 010 677

RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2016

Chers associés,

Nous vous convoquons en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément aux prescriptions légales, réglementaires et statutaires, pour vous rendre compte des résultats de notre gestion pendant l'exercice clos le 31 décembre 2015 et soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Par ailleurs, il vous sera donné lecture du rapport de Monsieur Didier LECHEVALIER, représentant la Société EREC ASSOCIES, Commissaire aux Comptes.

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres documents et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statutaires.

Il vous sera fait part, entre autre, dans ce rapport de gestion, de :

- la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- des résultats de cette activité,
- l'évolution prévisible de la Société,
- des distributions.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

La Société a réalisé un chiffre d'affaires de 1.470.007 euros contre 1.620.800 euros pour le précédent exercice. Cela s'explique par le local de Malakoff qui n'a pas été loué en 2015, contrairement à l'exercice 2014.

Le total des produits d'exploitation ressort à 1.491.173 euros contre 1.630.652 euros pour le précédent exercice.

Les charges d'exploitations s'établissent à 1.130.718 euros contre 1.281.158 euros pour le précédent exercice.

Il en résulte un résultat d'exploitation positif de 360.455 euros contre un résultat de 349.493 euros pour le précédent exercice.

Enfin, le résultat financier est négatif et ressort à 7.266 euros.

Compte tenu d'un résultat exceptionnel positif pour 40.500 euros et d'un impôt sur les sociétés d'un montant de 95.073 euros, l'exercice se solde par un bénéfice de 298.616 euros.

Des loyers non déductibles pour un montant de 8.692 euros en vertu de l'article 39-4 du CGI sont à réintégrer.

Enfin, il est à noter que le local sis Villa Madeleine à Chatillon a été loué à compter du mois d'avril 2015.

II - METHODES ET REGLES COMPTABLES :

Les comptes annuels qui lui sont présentés ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

III - INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L.441-6-1 al. 1 et D. 441-4 du Code de commerce (issu de la loi de modernisation de l'économie du 4 août 2008), les informations obligatoires sur les délais de paiement de nos fournisseurs sont les suivantes :

Exercices	Factures à 30 jours	Factures à 45 jours	Factures à 60 jours	Autres délais
2014	36 567.33	--	--	--
2015	15 424.53	--	--	54.00

IV - MODIFICATIONS INTERVENUES AU SEIN DES ORGANES DE L'ADMINISTRATION :

Aucune modification n'est intervenue au cours de l'exercice au sein des organes d'administration de la Société.

V - EVENEMENTS SURVENUS POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2015

Aucun événement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice 2015.

VI - RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Néant.

VII - ACTIVITE DES FILIALES

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre société et des sociétés qu'elle contrôle.

Notre société n'a acquis de participation dans aucune société durant l'exercice 2015, elle a en revanche payé 10% de son acquisition d'Airoclim aux anciens actionnaires comme stipulé dans l'acte sous seing privé en date du 31 mars 2014, soit la somme de 7.866 euros.

VIII - PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de Commerce, nous vous indiquons ci-après l'état de la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice, soit le 31 décembre 2015.

La proportion du capital que représentent les actions détenues par le personnel selon la définition de l'article L. 225-102 du Code de Commerce s'élevait au 31 décembre 2015 à 0%.

IX - CONVENTIONS VISEES AUX ARTICLES L. 227-10 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE

Le rapport spécial du Commissaire aux comptes, qui vous sera présenté, précise les conventions nouvelles ou anciennes entrant dans le champ d'application des articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce intervenues ou poursuivies au cours de l'exercice 2015 pour lequel il vous appartient de vous prononcer.

X - RESULTATS ET PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Le bénéfice net comptable de l'exercice est d'un montant de 298.615,64 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- distribution de la somme de ..... 100.000,00 euros soit une distribution de dividendes aux associés de 100,00 euros pour chacune des 1.000 actions composant le capital social

- le solde, soit la somme de .....198.615,64 euros au poste report à nouveau dont le solde créditeur de 1.959.373,69 euros (solde compte tenu de la distribution exceptionnelle de réserve de 350.000,00 euros votée en Assemblée Générale du 20 janvier 2016) serait ainsi porté à un solde créditeur de 2.157.989,33 euros.

XI - PRESENTATION DES RESOLUTIONS :

Conformément à l'ordre du jour de l'Assemblée, nous allons soumettre à votre approbation les résolutions suivantes :

Dans la première, nous vous demanderons d'approuver les comptes et le bilan de l'exercice écoulé ; vous aurez à approuver expressément les dépenses ayant trait aux charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Nous vous demanderons, dans une deuxième résolution, de donner quitus à la Présidente pour sa gestion durant cet exercice.

Si vous approuvez les comptes de l'exercice tels qu'ils vous sont présentés faisant apparaître un bénéfice de 298.615,64 euros, nous vous proposerons, dans une troisième résolution, d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- distribution de la somme de ..... 100.000,00 euros soit une distribution de dividendes aux associés de 100,00 euros pour chacune des 1.000 actions composant le capital social

- le solde, soit la somme de .....198.615,64 euros au poste report à nouveau dont le solde créditeur de 1.959.373,69 euros (solde compte tenu de la distribution exceptionnelle de réserve de 350.000,00 euros votée en Assemblée Générale du 20 janvier 2016) serait ainsi porté à un solde créditeur de 2.157.989,33 euros.

Nous vous rappelons que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES VERSES	ABATTEMENT
31.12.2012	210.000 euros	40%
31.12.2013	430.000 euros	40%
31.12.2014	430.000 euros	40%

Une distribution exceptionnelle de réserves de 350.000,00 euros, éligible à l'abattement de 40%, a été votée lors de l'assemblée générale ordinaire tenue à titre extraordinaire le 20 janvier 2016.

Nous vous demanderons également de prendre acte de ce qu'aucune convention telle que celles visées à l'article L 227-10 n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

XII - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE CONCERNANT L'EXERCICE 2016 :

Au cours de l'exercice 2015, la Société a fait le choix de ne plus louer son local de Malakoff en vue de sa vente future. Depuis le début de l'exercice, nous sommes en phase de consolidation, l'activité est stable et notre situation financière devrait rester saine sur 2016.

L'endettement de la Société au regard de son volume et de la complexité des affaires ne devrait pas augmenter et rester par conséquent à son niveau actuel.

XIII - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES :

Les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES VERSES	ABATTEMENT
31.12.2012	210.000 euros	40%
31.12.2013	430.000 euros	40%
31.12.2014	430.000 euros	40%

Une distribution exceptionnelle de réserves de 350.000,00 euros, éligible à l'abattement de 40%, a été votée lors de l'assemblée générale ordinaire tenue à titre extraordinaire le 20 janvier 2016.

Nous espérons que vous voudrez bien adopter l'ensemble des résolutions qui vous serons présentées.

La Présidente
Samira SOULAT



Européenne de Révision et d'Expertise Comptable

EREC ASSOCIES

Société d'Expertise Comptable – Tableau de l'Ordre Paris - Ile de France
Société de Commissariat aux Comptes - Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles

HOLDINGER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2015

Holdinger
Société par actions simplifiée au capital de 2.500.000 euros
32 Rue Pierre Sémard
92320 CHATILLON

712 010 677 R.C.S NANTERRE

Ce rapport contient 3 pages

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société HOLDINGER, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société pour l'évaluation de la valeur d'utilité des titres relatifs à ses filiales. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le bien fondé de la méthodologie mise en œuvre et nous nous sommes assurés de sa correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Boulogne Billancourt, le 20 juin 2016

EREC ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Versailles

Didier LECHEVALIER
Président