

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 1991 B 03282 Numéro SIREN : 383 324 449 Nom ou dénomination : RETAIL GLOBAL SOLUTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/024666

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/024666**
n°de gestion : **1991B03282**
n°SIREN : **383 324 449 RCS Lyon**

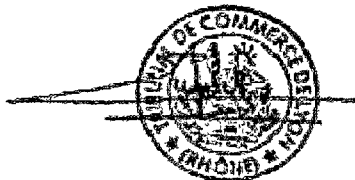
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 04/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS - Société par actions simplifiée
6 et 8 rue du 35ème Régiment D'aviation 69500 Bron -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes consolidés



5284710

I. BILAN AU 31/12/2018

A. BILAN ACTIF

ACTIF	Montant Brut	Dépréciation	31/12/2018	31/12/2017
Ecart d'acquisition I				
Capital souscrit non appelé II				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	7 400	7 400		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	554 505	239 690	314 815	122 898
Fonds commercial	517 000	80 000	437 000	1 379 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, acomptes immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	338 778	151 550	187 228	358 888
Autres immobilisations corporelles	1 445 470	506 690	938 780	1 924 037
Immobilisations en cours				269 501
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations				
Actifs nets en cours de cession				
Participations par mise en équivalence				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 986		3 986	4 206
Autres immobilisations financières	121 313		121 313	216 866
TOTAL III	2 988 452	985 330	2 003 122	4 275 396
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 289 302		2 289 302	1 470 747
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 858 898	869	2 858 029	2 964 700
Actifs d'impôts différés	21 116		21 116	33 969
Autres créances	3 029 263		3 029 263	679 622
Capital souscrit, appelé et non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	259 134		259 134	752 278
Actions propres				
Disponibilités	3 679 237		3 679 237	5 399 816
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	107 155		107 155	217 483
Liaison entité de gestion				
Liaison Titres				
Liaison Bilan				
TOTAL IV	12 244 105	869	12 243 236	11 518 615
TOTAL GENERAL (I à VIII)	15 232 557	986 199	14 246 358	15 794 012

B. BILAN PASSIF

PASSIF	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart de réévaluation groupe		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	173 707	905 260
Réserve du groupe	2 389 073	1 835 278
Ecart de conversion groupe		
Report à nouveau		
RESULTAT GROUPE	924 996	1 125 265
Subventions d'investissements		
Amortissement dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Titres en autocontrôle		
TOTAL I	3 982 776	4 360 803
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe	7 006	14 238
Ecart de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe	-18 153	-7 230
TOTAL II	-11 147	7 008
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL III		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour acquisitions de titres		
Provisions pour risques	249 994	257 502
Provisions pour charges	60 342	77 215
Provisions pour passif d'impôt différé	19 546	29 282
TOTAL IV	329 882	363 999
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	770 142	2 109 203
Concours bancaires courants	20 072	360 466
Emprunts en crédit bail		
Emprunts et dettes financières divers	174	31 980
Passif nets en cours de cession		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 506 368	3 866 420
Dettes fiscales et sociales	2 967 206	2 032 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 648 217	2 650 020
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	32 677	11 898
TOTAL V	9 944 856	11 062 199
TOTAL GENERAL (I à VII)	14 246 358	15 794 012

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2018

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
Ventes de marchandises	24 651 014	31 560 805
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services	14 162 560	15 895 691
Production vendue de services Export		
TOTAL I	38 813 574	47 456 496
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 702 072	2 247 674
Reprises sur provisions, amortissements, transfert	758 000	712 851
Autres produits	1 721 417	960 754
TOTAL II	5 181 489	3 921 279
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	16 316 808	21 127 491
Variation de stock de marchandises	-641 394	269 539
Achats de matières premières et autres appro.	265 176	211 863
Variation de stock matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	10 436 157	10 374 104
Impôts, taxes et versements assimilés	920 728	1 322 250
Salaires et traitements	9 996 830	11 520 158
Charges sociales	3 271 191	3 503 518
Dotations aux amortissements des immobilisations	456 101	360 024
Dotations aux provisions /immobilisations		
Dotations aux provisions sur actifs circulants	869	
Dotations aux provisions pour risques et charges	154 851	35 928
Autres charges	1 565 926	1 406 083
TOTAL III	42 743 243	50 130 958
RESULTAT D'EXPLOITATION (I + II - III)	1 251 820	1 246 817
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	23 325	
Produit des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	-19 385	70
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produit nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 358	24 355
Ecart de conversion		
TOTAL IV	35 298	24 425

Compte de résultat – Suite

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	241 644	40 318
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement	-194 917	
Ecart de conversion	2	8
TOTAL V	46 729	40 326
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-11 431	-15 901
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 240 389	1 230 916
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	1 785 575	32 009
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 000	
TOTAL VI	1 789 575	32 009
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 808 951	4 629
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL VII	1 808 951	4 637
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	-19 376	27 372
Impôts dus sur les bénéfices	320 951	148 643
Impôts différés sur les bénéfices	-3 483	-8 390
TOTAL VIII	317 468	140 253
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	45 819 936	51 434 209
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	44 916 391	50 316 174
Liaisons Résultat		
Résultat des sociétés intégrées	903 545	1 118 035
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions		
Résultat d'ensemble consolidé	903 545	1 118 035
Résultat groupe	924 996	1 125 265
Résultat hors-groupe	-18 153	-7 230
Nombre Titres Mère		
Résultat par action	72,55	75,02
Résultat dilué par action	72,55	75,02
Résultat par action avant dot. aux amortissements des écarts d'acquisitions	72,55	75,02

III. TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Résultat net consolidé	906 843	1 118 035
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Amortissements et provisions (1)	431 690	309 749
Variation des impôts différés	-3 483	-8 390
Plus-values de cession, nettes d'impôt	21 727	-27 380
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	1 356 777	1 392 014
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité (2)	-2 348 592	-938 365
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-991 815	453 649
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Acquisition d'immobilisations	-109 749	-1 599 109
Cession d'immobilisations, nettes d'impôt	1 917 122	52 118
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	1 807 373	-1 546 991
Flux de trésorerie lié aux opérations de financement		
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-570 000	-500 000
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire	-750 000	
Emissions d'emprunts	846 354	1 085 708
Remboursements d'emprunts	-2 215 241	-290 089
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 688 887	295 619
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie (A)	-1 873 329	-797 723
Trésorerie d'ouverture (B)	5 791 628	6 589 351
Trésorerie de clôture (C)	3 918 299	5 791 628
Ecart (A - (C - B)		

IV. TABLEAU DE BOUCLAGE DES CAPITAUX PROPRES

	Capital	Réserves consolidées	Résultat de l'exercice	TOTAL Situation nette	Situation nette Groupe :	Situation nette Minoritaires
CAPITAUX PROPRES N-2	450 000	1 750 517	1 535 021	3 735 538	3 564 284	
Correction des A nouveaux Affectation en réserves Distribution de dividendes Variation de capital		1 535 021 (500 000)	(1 535 021)	(500 000)	1 (500 000)	
RESULTAT N-1			1 118 035	1 118 035	1 125 263	(7 230)
Variations des écarts de conversion Incidences des réévaluations - Variation de périmètre Autres variations		14 238		14 238		14 238
CAPITAUX PROPRES N-1	450 000	2 799 776	1 118 035	4 367 811	4 360 803	7 008
Correction des A nouveaux Affectation en réserves Distribution de dividendes Variation de capital		16 974 1 118 035 (570 000) (750 000)	(1 118 035)	16 974 (570 000) (750 000)	16 974 (570 000) (750 000)	
RESULTAT N			906 844	906 844	924 996	(18 153)
Variations des écarts de conversion Incidences des réévaluations - Restructuration fusion						
CAPITAUX PROPRES N	450 000	2 614 786	906 844	3 971 630	3 982 776	(11 147)
CAPITAUX PROPRES N	450 000	2 614 786	906 843	3 971 629	3 982 776	(11 147)

V. ANNEXE

A. INFORMATIONS

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS est un acteur de services à destination des acteurs du Retail, organisé autour de 4 activités complémentaires qui présentent un niveau d'intégration croissant dans la chaîne de valeur du métier de la gestion d'enseignes :

- Management et gestion déléguée de points de vente,
- Agence marketing expérientiel des lieux de destination shopping
- Développement et exploitation d'une chaîne de restauration en propre,
- Organisme de formation et cabinet de recrutement,

B. FAITS MARQUANTS ET ELEMENTS SIGNIFICATIFS

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 15 novembre 2018 a autorisé une réduction du capital social de la société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS de soixante-sept mille cinq cents euros (67.500 €), portant le capital au montant de 450.000 euros à 382.500 euros, par voie de rachat en vue de leur annulation des 2.250 actions, cette offre de rachat a été proposée à tous les actionnaires.

Seules Madame Isabelle CHAILLIOUX et la société ELEUTHERIA ont demandé le rachat de la totalité de leurs actions, à savoir pour Madame Isabelle CHAILLIOUX une (1) action et pour la société ELEUTHERIA deux mille deux cent quarante-neuf (2.249) actions.

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 11 décembre 2018 a constaté le rachat par la société des 2.250 actions au prix global de 750.000 euros, et leur annulation entraînant une réduction du capital social d'un montant de 67.500 euros correspondant à la valeur nominale des titres annulés.

L'Assemblée Générale Extraordinaire a ensuite décidé en date du même jour d'augmenter le capital social d'un montant de 67.500 euros par incorporation de réserves afin de maintenir le capital social à la somme de 450.000 euros.

C. REGLES ET METHODES COMPTABLES

a. PRINCIPES DE CONSOLIDATION

i. Principes généraux

Les comptes consolidés ont été établis et présentés en conformité avec les dispositions de la loi du 3 janvier 1985, du décret du 17 février 1986 pris en application du règlement CRC 99.02 ainsi qu'aux dispositions du CRC 2005-10 afférent à l'actualisation du règlement 99-02.

Nous signalons également que les comptes annuels intègrent les règlements CRC 2002.10 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

ii. Méthode de consolidation

La consolidation a été faite sur la base des comptes individuels arrêtés au 31 décembre 2018. L'intégration globale est pratiquée dans toutes les filiales dont le groupe détient directement le contrôle exclusif. Elle prend en compte, après élimination des opérations et résultats internes, l'ensemble des actifs, passifs, et éléments du compte du résultat des sociétés concernées.

Les méthodes d'évaluation retenues sont les mêmes que celles utilisées par l'ensemble des sociétés du groupe pour l'établissement de leurs comptes annuels.

iii. Retraitement des comptes individuels

Les principaux retraitements concernent :

- Les transactions intragroupes, les mouvements internes étant annulés, ainsi que les dettes et créances réciproques,
- Les dividendes internes sont neutralisés dans les résultats,
- L'élimination des écritures à caractères fiscal (amortissement dérogatoire),
- La prise en compte des impôts différés.

Il n'y a pas de cession interne de stock.

iv. Impôts différés

Il a été tenu compte des impôts différés lorsque la situation fiscale des sociétés présentait des décalages d'imposition, susceptibles d'être imputés à court terme.

b. PERIMETRE DE CONSOLIDATION
I. Liste des sociétés consolidées au 31/12/2018 :

Dénomination sociale et siège	Forme	N° RCS	CP	Siège	Contrôle %	Intérêt %	Méthode
RETAIL GLOBAL SOLUTIONS (société consolidante)	SAS	383324449	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
OZ	SAS	823010962	69500	BRON	95	95	Intégration Globale
RMD CONSULTANTS	SAS	508607462	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SODI CENTRE	SAS	793438680	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SODI EST	SAS	793408006	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'GERCENTRE	SAS	819807652	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'GEREST	SAS	799397286	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'GERNORD	SA	803782101	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'GEROUEST	SAS	803781509	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'GERSUD	SAS	819808452	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SODI NORD	SAS	793315490	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SODI OUEST	SAS	789590536	69500	BRON	100	100	Intégration Globale
SO'REST	SAS	511238396	69500	BRON	100	100	Intégration Globale

II. Variation du pourcentage d'intérêt au 31 décembre 2018

Néant

III. Exclusion du périmètre

Aucune société n'est exclue du périmètre.

IV. Variation de périmètre

Courant 2018, une transmission universelle de patrimoine a été réalisée par les sociétés HAPPY CONCEPTS DEVELOPPEMENT et SODI SUD au profit de RETAIL GLOBAL SOLUTIONS. L'impact des TUP a été neutralisé dans les comptes consolidés.

c. METHODE D'EVALUATION

Les comptes sociaux des sociétés consolidées font, le cas échéant, l'objet de retraitements pour se conformer aux principes comptables du groupe.

Les comptes consolidés respectent les principes suivants :

- Maintien des coûts historiques,
- Continuité d'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes.

i. Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 5 ans en linéaire

ii. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 5 ans en linéaire
Install. générales agencements, aménagements	5 à 15 ans en linéaire
Matériel de transport	3 ans en linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans en linéaire
Mobilier	4 à 5 ans en linéaire

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

iii. Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

iv. Valeurs d'exploitation

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

v. Engagement de retraite

Le groupe n'a pas opté pour la comptabilisation des engagements de retraite dans les comptes sociaux des sociétés.

Ces derniers sont comptabilisés dans les comptes consolidés pour les sociétés de droits français.

Les sociétés n'ont signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Elle garantit aux salariés appartenant à chacune des catégories définies et liquidant leurs droits à la retraite, une indemnité de départ variable en fonction de leur ancienneté totale dans l'entreprise et de leur rémunération.

Pour les salariés couverts par l'IRP AUTO, organisme de prévoyance conventionnel, aucune provision n'a été réalisée, la charge financière étant assumée par ce dernier.

Pour les salariés ne relevant pas de l'IRP AUTO (Cafétérias - IDCC 3297, Bureaux d'études techniques, cabinets d'ingénieurs conseils, sociétés de conseil - IDCC 3018, Personnels des prestataires de services dans le domaine du secteur tertiaire - IDCC 33301) les hypothèses suivantes ont été retenues pour la détermination de l'engagement :

- Convention collective :
 - o Cafétérias (IDCC 3297)
 - o Bureaux d'études techniques, cabinets d'ingénieurs conseils, sociétés de conseil (IDCC 3018)
 - o Personnels des prestataires de services dans le domaine du secteur tertiaire (IDCC 33301)
- Départ volontaire à la retraite : 62 ans
- Taux de revalorisation annuel des rémunérations : 2%
- Taux de mortalité : 2%
- Taux de rotation du personnel : 5%
- Taux d'actualisation : 1.3%
- Taux de charges sociales utilisées :
 - o Employés : 35%
 - o Cadres et Agents de Maîtrise : 44%

Au 31 décembre 2018, les engagements de retraite ont été évalués à 60 342 €. Ils sont répartis comme suit :

- 77 215 € en réserves consolidées, correspondant à l'engagement du au 31 décembre 2017 et,
- (- 16 873 €) en résultat d'exploitation correspondant à la variation sur l'exercice 2018.

vi. Résultat par action

Le résultat net par action se calcule en divisant le résultat net part du groupe par le nombre d'actions en circulation à la clôture de l'exercice.

Le résultat dilué par actions est calculé en prenant en compte la conversion de l'ensemble des instruments dilutifs existants.

NOTE SUR LE BILAN ACTIF

d. ACTIF IMMOBILISE (en euros)

Valeurs brutes :

Rubriques	Ouverture	Correction à nouveaux	Acquisitions	Cession	Virement	Clôture
Ecarts d'acquisition						
ECARTS D'ACQUISITION						
Frais d'établissement	7 400	58 410	3 000	61 410		7 400
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets et droits similaires	284 704		12 100	11 800	269 501	554 505
Fonds commercial	1 379 000			862 000		517 000
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 671 104	58 410	15 100	935 210	269 501	1 078 905
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel, outillage	501 202		24 244	188 467	1 799	338 778
Autres immobilisations corporelles	2 651 605		36 279	1 240 615	(1 799)	1 445 470
Immobilisations en cours	269 501				(269 501)	
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 422 308		60 523	1 429 082	(269 501)	1 784 248
Titres de participations						
Actifs nets en cours de cession						
Participations par mises en équivalence						
Autres titres immobilisés						
Prêts	4 206	(1)	17 962	18 181		3 986
Autres immobilisations financières	216 866		16 164	111 717		121 313
Créances rattachées à des participations						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	221 072	(1)	34 126	129 898		125 299
TOTAL GENERAL	5 314 484	58 409	109 749	2 494 190		2 988 452

Amort. et provisions

Rubriques	Ouverture	Correction Ouverture	Reprises	Dotations	Clôture
Ecart d'acquisition					
ECARTS D'ACQUISITION					
Frais d'établissement	7 400	34 836	37 555	2 719	7 400
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires	161 806		11 105	88 989	239 690
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances, acomptes sur immo. incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	169 206	34 836	48 660	91 708	247 090
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel, outillage	142 314		79 448	88 684	151 550
Autres immobilisations corporelles	727 568	1	416 558	195 679	506 690
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	869 882	1	496 006	284 363	658 240
Amortissements Dérogatoires			34 771	34 771	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			34 771	34 771	
Primes de remboursements des obligations					
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS					
TOTAL GENERAL	1 039 088	34 837	579 437	410 842	905 330

e. ETAT DES CREANCES (en euros)

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an.-5 ans	plus de 5 ans
		Montant	Montant	Montant
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 986		3 986	
Autres immobilisations financières	121 313		121 313	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 858 591	2 858 591		
Clients douteux	307	307		
Actif d'impôt différé	21 116	21 116		
Autres créances	3 029 263	3 029 263		
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL GENERAL	6 034 576	5 909 277	125 299	

f. FISCALITE ET IMPOTS DIFFERES (en euros)

Le groupe n'est pas intégré fiscalement.

L'impôt différé comptabilisé tient compte du taux d'imposition de la société consolidante, qui correspond également à celui des filiales françaises, soit 28%.

Au 31 décembre 2018, la créance d'impôt différé s'analyse comme suit :

Décalage temporaire d'imposition	21 116
Impôt différé Actif	21 116

Les décalages temporaires d'imposition portent sur les frais d'établissement et sur les provisions non déductibles fiscalement (engagements de retraite).

D. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

a. CAPITAL SOCIAL (en euros)

	Nombre	Valeur Nominal
Titres début d'exercice	15 000	30
Titres émis	-	30
Titres détruits	2 250	
Titre fin d'exercice	12 750	35

b. PROVISIONS (en euros)

Rubriques	Ouverture	Correction à nouveaux	Dotations	Reprises	Clôture
Provisions capital appelé non versé					
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour acquisition de titres					
Provisions pour risques	257 502		150 101	157 609	249 994
Provisions pour charges	77 215		4 750	21 623	60 342
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	334 717		154 851	179 232	310 336
Provisions sur frais d'établissement					
Prov. sur frais de recherche et développement					
Prov. sur conss, brevets et droits similaires					
Provisions dépréciation droit au bail					
Provisions dépréciation fond commercial			80 000		80 000
Provisions sur autres immo. Incorporelles					
Provisions sur immobilisations incorporelles en cours					
PROV. SUR IMMO INCORPORELLES			80 000		80 000
Prov. sur avances et acptes versés sur cmdes					
Provisions sur comptes clients	1 109		869	1 109	869
Provision dépréciation clients douteux					
Provisions sur autres créances					
Provisions charges constatées avan.					
Prov. sur valeurs mobilières de placement					
Provisions sur actions propres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 109		869	1 109	869
TOTAL GENERAL	335 826		235 720	180 341	391 205

c. ETAT DES DETTES (en euros)

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
		Montant	Montant	Montant
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	770 142	179 424	565 123	25 595
Concours bancaires courants	20 072	20 072		
Emprunts en crédit bail				
Emprunts et dettes financières divers	174	174		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 506 368	4 506 368		
Dettes fiscales et sociales	2 967 206	2 967 206		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 648 217	1 648 217		
TOTAL GENERAL	9 912 179	9 321 461	565 123	25 595

d. TABLEAU DE VARIATION DES EMPRUNTS (en euros)

EMPRUNTS	Ouverture	Correction Ouverture	Fusions Mouvements Exercice	Augmentations	Diminutions	Clôture
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 106 136			406 211	1 742 205	770 142
Dettes financières de crédit-bail					340 394	20 072
Concours bancaires courants	360 466					
Emprunt en crédit-bail					3 067	
Intérêts courus sur Emprunts	3 067					
Emprunts et dettes financières divers	31 980	1 980		440 143	469 969	174
TOTAL GENERAL	2 501 649	(1 980)		846 354	2 555 635	790 388

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

e. INFORMATIONS SECTORIELLES

L'intégralité du chiffre d'affaires est réalisé en France.

Répartition du chiffre d'affaire par secteur d'activité	En Keuros	En % du CA
Management et gestion déléguée de points de vente	32 905	85%
Agence marketing expérientiel	4 404	11%
Développement et exploitation d'une chaîne de restaurants	1 276	3%
Organisme de formation et cabinet de recrutement	229	1%
	38 814	100%

f. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

Sur opération de gestion : 5 649 €

Sur opération en capital : - 21 727 €

Résultat exceptionnel : - 16 078 €

g. VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

L'impôt sur les bénéfices se décompose comme suit :

Impôts exigibles sur les bénéfices : 320 951 €

Impôts différés comptabilisés : - 3 483 €

Total : 317 468 €

h. PREUVE D'IMPOT (en K€)

Résultat net des entreprises intégrées	906 843
Impôts sur les bénéfices	320 951
Résultat d'ensemble avant IS	1 227 794
Impôts différés comptabilisés	- 3 483
Résultat reconstitué	1 224 311
Charge d'impôts théorique au taux de 28%	342 807
Impôt sur:	
. Déficit des sociétés françaises n'ayant pas fait l'objet d'un activation	103 134
. Crédit Impôt (CICE)	- 131 410
. Ecart sur bases imposées à taux différenciés	- 4 956
. Différences permanentes / Dividendes hors groupe	28 224
. Effet de l'utilisation de déficits non activés antérieurement	- 20 331
TOTAL	317 468

I. REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

Somme non mentionnée car elle ferait état des salaires individuels.

J. EFFECTIF MOYEN

Année fiscale 2018	Effectif
Cadre	11
Agents de maîtrise, techniciens et employés	308
Ouvriers	
TOTAL	319

K. PARTICIPATION DES SALAIRES

Néant

L. EVENEMENT POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Courant 2019, une transmission universelle de patrimoine a été réalisée par la société SODI CENTRE au profit de RETAIL GLOBAL SOLUTIONS.

M. HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Nous avons comptabilisé 10 K€ au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

E. ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagement donné - en Keuros	Montant
Caution bancaire	90
Nantissement	
Nantissement de fond de commerce	
TOTAL GENERAL	90

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS
Société par Actions Simplifiée au capital de 450.000 €
Siège social : 6/8 Rue du 35ème Régiment d'Aviation
69500 BRON
383 324 449 R.C.S LYON

RAPPORT SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice 31.12.2018

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 JUIN 2019

Chers associés,

Je vous ai convoqués en Assemblée Générale Ordinaire annuelle, conformément aux prescriptions légales, réglementaires et statutaires, pour vous rendre compte des résultats de ma gestion durant l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2018, et pour soumettre à votre approbation les comptes consolidés dudit exercice.

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.

COMPTES CONSOLIDES

Faits marquants et éléments significatifs

Aux termes d'une décision en date du 10 septembre 2018, la société a, en sa qualité d'associée unique de la société SODI SUD, Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 Euros dont le siège social est 6/8 rue du 35ème Régiment d'Aviation à BRON (69500) immatriculée 753 780 477 au RCS de LYON, décidé la dissolution anticipée de ladite société entraînant transmission universelle du patrimoine.

Aux termes d'une décision en date du 7 novembre 2018, la Société a, en sa qualité d'associée unique de la société HAPPY CONCEPT DEVELOPPEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 Euros dont le siège social est 6/8 rue du 35ème Régiment d'Aviation à BRON (69500) immatriculée 530 969 443 au RCS de LYON, décidé la dissolution anticipée de ladite société entraînant transmission universelle du patrimoine.

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 15 novembre 2018 a autorisé une réduction du capital social de la société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS de soixante-sept mille cinq cents euros (67.500 €), portant le capital au montant de 450.000 euros à 382.500 euros, par voie de rachat en vue de leur annulation des 2.250 actions, cette offre de rachat a été proposée à tous les actionnaires.

Seules Madame Isabelle CHAILLIOUX et la société ELEUTHERIA ont demandé le rachat de la totalité de leurs actions, à savoir pour Madame Isabelle CHAILLIOUX une (1) action et pour la société ELEUTHERIA deux mille deux cent quarante-neuf (2.249) actions.



L'Assemblée Générale Extraordinaire du 11 décembre 2018 a constaté le rachat par la société des 2.250 actions au prix global de 750.000 euros, et leur annulation entraînant une réduction du capital social d'un montant de 67.500 euros correspondant à la valeur nominale des titres annulés.

L'Assemblée Générale Extraordinaire a ensuite décidé en date du même jour d'augmenter le capital social d'un montant de 67.500 euros par incorporation de réserves afin de maintenir le capital social à la somme de 450.000 euros.

Madame Isabelle CHAILLIOUX a démissionné de ses fonctions de Directeur Général à compter du 1^{er} novembre 2018, et il n'a pas été pourvu à son remplacement.

Informations complémentaires

La société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS est un acteur de services à destination des acteurs du Retail, organisé autour de 4 activités complémentaires qui présentent un niveau d'intégration dans la chaîne de valeur du métier de la gestion d'enseignes :

- Management et gestion déléguée de points de vente
- Agence marketing expérientiel des lieux de destination shopping
- Organisme de formation et cabinet de recrutement.

L'activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, nous a permis de dégager un chiffre d'affaires de 38.813.574 euros contre 47.456.496 euros lors de l'exercice précédent. Cette variation s'explique par la cessation d'activité de la société SODI Centre ayant généré une perte de chiffre d'affaires de 8.537.613 euros et par les effets de la transmission universelle de patrimoine de la société HAPPY CONCEPTS DEVELOPPEMENT dont le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'année 2017 s'élevait à 1.975.405 euros. Après prise en compte de ces éléments, le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'année 2018 est en progression de 5,06 %.

Nos charges d'exploitation se sont élevées à 42.743.243 euros, avec comme principaux postes de charges

- Le poste « Achats de marchandises » dont le montant est de 16.316.808 euros
- Le poste « Autres Achats et charges Externes » dont le montant est de 10.436.157 euros.
- Le poste « Salaires et traitements » dont le montant est de 9.996.830 euros
- Le poste « Autres charges » dont le montant est de 1.565.926 euros.

Une dotation aux amortissements des immobilisations a été enregistrée au titre de l'exercice écoulé dont le montant s'est élevé à 456.101 euros.

En conséquence, le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 1.251.820 euros. Il vous est rappelé que pour l'exercice précédent il s'élevait à la somme de 1.246.817 euros.

Compte tenu de l'incidence des produits et charges divers, du résultat financier déficitaire s'élevant à (11.431) euros, du résultat exceptionnel déficitaire de (19.376) euros, et de l'impôt sur les bénéfices de 317.468 euros, le résultat de l'exercice se solde de la manière suivante :

- Résultat net de l'ensemble consolidé : 903.545 euros contre 1.118.035 euros lors de l'exercice précédent,
- Résultat groupe : 924.996 euros contre 1.125.265 euros lors de l'exercice précédent,
- Résultat hors groupe : (18.153) euros contre (7.230) euros lors de l'exercice précédent,
- Résultat par action : 72,55 euros contre 75,02 euros lors de l'exercice précédent,



Liste des sociétés consolidés au 31/12/2018

Société	Participation
RMD CONSULTANTS	100 %
SO'REST	100 %
SODI Ouest	100 %
SODI Est	100 %
SODI Nord	100 %
SO'GEREST	100 %
SO'GERNORD	100 %
SO'GEROUEST	100 %
SO'GERCENTRE	100 %
SO'GERSUD	100 %
OZ	95%

Effectif moyen

Cadres : 11

Agents de maîtrise, techniciens et employés : 308

Total : 319

Participation des salariés

Néant

EVOLUTION PREVISIBLE DU GROUPE

A périmètre comparable à fin mai, le chiffre d'affaires ressort en progression de 27% versus la même période de l'année précédente. L'activité de l'année 2019 devrait être comparable à celle connue en 2018 avec une rentabilité en légère progression.

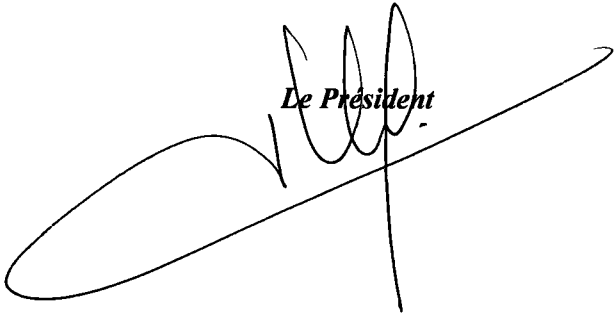
EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aux termes d'une décision en date du 28 janvier 2019, la société a, en sa qualité d'associée unique de la société SODI CENTRE, Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 Euros dont le siège social est 6/8 rue du 35ème Régiment d'Aviation à BRON (69500) immatriculée 793 438 680 au RCS de LYON, décidé la dissolution anticipée de ladite société entraînant transmission universelle du patrimoine.

La société RMD CAPITAL a cédé à la société KMAX, 90 actions de la société en date du 28 janvier 2019.

La société CSR a cédé à la société KMAX, 20 actions de la société en date du 28 janvier 2019.

La société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS et la société OZ ont été intégrées fiscalement à compter du 1^{er} janvier 2019.


Le Président

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS
Société par Actions Simplifiée au capital de 450.000 €
Siège social : 6/8 Rue du 35ème Régiment d'Aviation
69500 BRON
383 324 449 R.C.S LYON

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 17 JUIN 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31.12.2018

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 2.325.108,22 euros de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes aux associés 1.500.037, 50 euros

Il est rappelé qu'aux termes de l'assemblée générale ordinaire en date du 28 janvier 2019, il a déjà été versé un acompte de 1.500.037, 50 euros.

Cet acompte étant égal au montant du dividende global, il n'y a lieu à aucun nouveau versement.

Ce dividende, qui a donné lieu, en totalité, au paiement de l'acompte susvisé, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

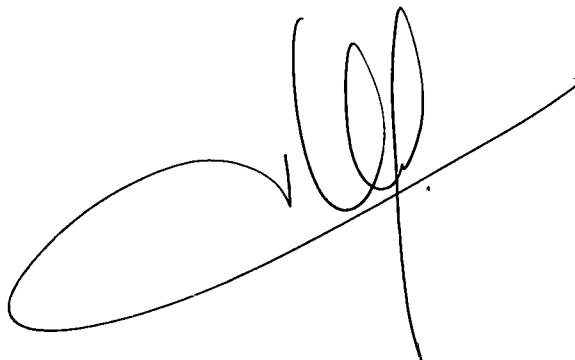
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR

- Le solde au poste « autres réserves » 825.070, 72 euros

L'assemblée générale confirme que les distributions intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes
AGO du 28/01/2019	1.500.037,50 €
31 décembre 2017	570.000 €
31 décembre 2016	500.000 €
31 décembre 2015	300.000 €

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



EXEMPLAIRE GREFFE

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS
Société par actions simplifiée

6/8 rue du 35^{ème} Régiment d'aviation
69500 BRON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES CONSOLIDES**

Exercice clos le 31 Décembre 2018

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS
Société par actions simplifiée

6/8 rue du 35^{ème} Régiment d'aviation
69500 BRON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES
Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée Générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes consolidés de la société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes consolidés 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, à la fin de cet exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui m'est applicable, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes consolidés de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes consolidés pris isolément.

Estimations comptables :

J'ai apprécié le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les provisions relatives aux divers engagements sociaux : méthodes de calcul et hypothèses actuarielles.

IV. Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations données dans le rapport sur la gestion du groupe.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes consolidés

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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 consolidés 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 consolidés ;
- 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 consolidés 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;

- concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Fait à Lyon, le 7 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'T. Chalvin', with a stylized flourish at the end.

Thibault CHALVIN