

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-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/015650

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 24/06/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/015650**
n° de gestion : **1991B03282**
n° SIREN : **383 324 449 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 24/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

RETAIL GLOBAL SOLUTIONS
6 et 8 Rue du 35ème Régiment d'Aviation 69500 BRON

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	269 664	233 642	36 022	313 879
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 649	1 649		
Autres immobilisations corporelles	490 297	352 205	138 092	181 768
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	745 500		745 500	279 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 651		18 651	73 143
ACTIF IMMOBILISE	1 525 761	587 496	938 265	848 290
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				10 189
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	410 348		410 348	705 962
Autres créances	1 593 075		1 593 075	1 570 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	253 012
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 534 990		1 534 990	1 136 441
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 465		15 465	40 150
ACTIF CIRCULANT	3 953 878		3 953 878	3 716 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 479 640	587 496	4 892 144	4 564 415

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	998 777	173 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 483 181	2 325 108
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	35 035	69 806
CAPITAUX PROPRES	3 011 994	3 063 621
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	104 810	206 994
Provisions pour charges		
PROVISIONS	104 810	206 994
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590	1 758
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 493	380 150
Dettes fiscales et sociales	464 709	587 412
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 201 547	324 480
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 775 340	1 293 800
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 892 144	4 564 415

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	19 593		19 593	27 560
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 166 379		3 166 379	3 051 471
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 185 972		3 185 972	3 079 031
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				-40 214
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200 371	139 890
Autres produits			200 533	109 636
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 586 876	3 288 344
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			10 189	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 883 158	1 459 651
Impôts, taxes et versements assimilés			43 506	67 025
Salaires et traitements			736 587	867 014
Charges sociales			408 660	488 242
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			140 656	135 069
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				16 000
Autres charges			65 603	70 523
CHARGES D'EXPLOITATION			3 288 359	3 103 524
RESULTAT D'EXPLOITATION			298 517	184 819
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 302 730	2 324 106
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			213	3 841
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			13 835	31 358
PRODUITS FINANCIERS			1 316 778	2 359 305
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			27 547	241 955
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			27 547	241 955
RESULTAT FINANCIER			1 289 230	2 117 350
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 587 747	2 302 169

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	98 589	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	34 771	34 771
PRODUITS EXCEPTIONNELS	133 360	34 771
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	183 999	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	183 999	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-50 640	34 771
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	53 926	11 832
TOTAL DES PRODUITS	5 037 013	5 682 419
TOTAL DES CHARGES	3 553 832	3 357 311
BENEFICE OU PERTE	1 483 181	2 325 108

Annexes

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 892 144 euros.

Le compte de résultat dégage ainsi un résultat 1 483 181 euros.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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**

- **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

- **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.

- **Immobilisations financières**

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

- **Evaluation des 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.

- **Créances et dettes**

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.

- **Provisions règlementées**

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

- **Dérogations aux principes généraux**

- **Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **Changements de méthode de présentation**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	551 265		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 649		
Installations générales, agenc., aménag.	325 715		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 057		3 124
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	490 421		3 124
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	279 500		476 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	73 143		32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	352 643		476 032
TOTAL GENERAL	1 394 329		479 156

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		281 601	269 664	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 649	
Installations générales, agencements divers			325 715	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 598	164 582	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 598	491 946	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		10 000	745 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		54 524	18 651	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		64 524	764 151	
TOTAL GENERAL		347 724	1 525 761	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237 386	95 009	98 753	233 642
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 649			1 649
Installations générales, agenc. et aménag. divers	181 200	31 383		212 583
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	125 804	14 264	447	139 621
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 653	45 647	447	353 854
TOTAL GENERAL	546 039	140 656	99 200	587 496

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL						34 771	-34 771

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	69 806		34 771	35 035
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	69 806		34 771	35 035
Provisions pour litiges	206 994		102 184	104 810
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	206 994		102 184	104 810
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	276 800		136 955	139 845
Dotations et reprises d'exploitation			102 184	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			34 771	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 651		18 651
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	410 348	410 348	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 554	7 554	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 561	2 561	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	17 813	17 813	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	296 198	296 198	
Groupe et associés	1 245 398	1 245 398	
Débiteurs divers	23 552	23 552	
Charges constatées d'avance	15 465	15 465	
TOTAL GENERAL	2 037 539	2 018 889	18 651

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	590	590		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	108 493	108 493		
Personnel et comptes rattachés	296 719	296 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 489	114 489		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	27 837	27 837		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	25 664	25 664		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 118 783	1 118 783		
Autres dettes	82 764	82 764		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 775 340	1 775 340		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER			
FOURNISS FACT NON PARVENUES	41 309	54 800	-13 491
AVOIR A ETABLIR	11 492	1 871	9 622
INTERETS COURUS SUR CPTE COURANT		13 647	-13 647
PERSONNEL CAP	66 000	76 000	-10 000
DETTES PROVISIO POUR CONGES	56 003	55 734	269
DETTES PROVI.PRIME PREC.		1 500	-1 500
DETTES PRO PARTICIPATION		20 000	-20 000
PERSONNEL - INTERESSEMENT	174 716	161 357	13 359
CHARGES A PAYER	29 040	34 200	-5 160
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	24 641	24 523	118
CHGES SOC. SUR PRIMES PRECARITES		660	-660
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	7 351	4 970	2 381
ETAT - TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 365	9 536	-7 171
ETAT - FORMATION CONTINUE A PAYER	6 490	17 493	-11 003
ETAT - CET A PAYER	-2 381	39 394	-41 775
ETAT - TAXE ORD. MENAGERES A PAYER			
ETAT - EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	4 054	4 054	
INTERETS COURUS A PAYER BANQUE	590	1 758	-1 168
TOTAL CHARGES A PAYER	421 671	521 497	-99 826

Charges et produits constatés d'avance

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
CHGES CONSTATEES D AVANCE	15 465	40 150	-24 685
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 465	40 150	-24 685

Produits à recevoir

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR			
FACTURE A ETABLIR	230 159	417 919	-187 760
ETATS PRODUITS A RECEVOIR	293 817		293 817
INTERETS COURUS SUR CPTE COURANT	2 989		2 989
PRODUITS A RECEVOIR	9 404	14 171	-4 766
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 200		4 200
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	540 569	432 090	108 479

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	12 750			35,29

Filiales et participations

Sociétés concernées	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. Encaiss.	Val. Nettes titres	Cautions	Résultat
<u>FILIALES (plus de 50 %)</u>					
OZ	150 000	99,00	617 500	0	3 894 103
69500 BRON	165 669	0	617 500	0	-118 095
RMD CONSULTANTS	37 000	100,00	37 000	0	186 333
69500 BRON	67 871	33 000	37 000	0	27 031
SO'REST	10 000	100,00	10 000	-378 642	4 527 344
69500 BRON	47 720	31 000	10 000	0	21 138
SODIGE CENTRE	1 000	100,00	1 000	-2 602	422 371
69500 BRON	1 595	0	1 000	0	595
SODI OUEST	10 000	100,00	10 000	-495 324	2 722 483
69500 BRON	123 458	188 000	10 000	0	112 080
SODI NORD	10 000	100,00	10 000	-10 316	3 766 994
69500 BRON	177 983	173 000	10 000	0	166 278
SODI EST	10 000	100,00	10 000	-13 793	4 504 521
69500 BRON	146 015	183 000	10 000		134 107
SO'GEREST	10 000	100,00	10 000	-10 775	4 301 735
69500 BRON	91 305	78 000	10 000	0	79 399
SO'GERNORD	10 000	100,00	10 000	-13 478	3 518 582
69500 BRON	161 124	169 000	10 000	0	148 898
SO'GEROUEST	10 000	100,00	10 000	10 332	3 642 350
9500 BRON	133 992	94 000	10 000	0	121 623
SO'GERSUD	10 000	100,00	10 000	-148 455	5 108 288
9500 BRON	146 173	83 000	10 000	0	133 652
SO'GERCENTRE	10 000	100,00	10 000	-5 348	5 366 919
9500 BRON	77 573	45 000	10 000	0	65 626
93300 AUBERVILLIERS	261 688		10 000		-32 583

Engagements financiers

➤ Engagements donnés

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Au profit de Filiales	Autres
Cautiion solidaire au profit de SO'REST (Avia TD*)	90 000		90 000	
Nantissement de compte bancaire rémunéré au profit de SO'REST	45 000		45 000	
	135 000	0	135 000	0

* : Avia Thevenin Ducrot

➤ Engagements reçus

Néant.

➤ Dettes garanties par des suretés réelles

Néant.

Informations complémentaires

➤ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 429 255	53 926	1 483 181
Résultat exceptionnel à court terme	0	0	0
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	0	0	0
RESULTAT COMPTABLE	1 429 255	53 926	1 483 181

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

➤ Honoraires des commissaires aux comptes

Nous avons comptabilisé 22 700 € au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

➤ Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2019, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2019	Effectif
Cadres	6
Agents de maîtrise, techniciens et employés	11
Ouvriers	0
TOTAL	17

➤ Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Notre société a souscrit une couverture auprès du CESA, Caisse relevant du groupe IRP Auto.

Nous versons des cotisations obligatoires, en contrepartie de la prise en charge du coût des départs à la retraite des salariés

➤ Faits marquants de l'exercice

- Création d'une nouvelle filiale, au capital de 1 000 € : SODIGE CENTRE
- Participation à l'augmentation de capital de la filiale OZ MARKETING SOLUTIONS par apport du compte courant. La filiale a ensuite réalisé une diminution de capital en absorbant le report à nouveau débiteur.

➤ Evénements postérieurs à la clôture – COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restriction des activités non essentielles et de limitation des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Informations complémentaires

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu des mesures mises en place et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation

➤ Transmission Universelle de Patrimoine

Au cours de l'exercice 2019, la filiale SODI CENTRE a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en faveur de RETAIL GLOBAL SOLUTIONS.

L'impact sur l'exercice 2019 a été le suivant :

- Enregistrement d'un produit financier de 200 772.52 €.

➤ Soutien aux filiales

Le principe de continuité de l'exploitation de la filiale OZ a été maintenu en raison du soutien apporté par la société mère RETAIL GLOBAL SOLUTIONS, qui en est l'associé principal. Ce soutien financier se traduit par l'octroi de ressources appropriées, de sorte que OZ soit en mesure de remplir ses obligations financières.

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 05 JUIN 2020**

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31.12.2019

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 1.483.181, 37 euros de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes aux associés 1.020.000 euros

Ce dividende 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%.

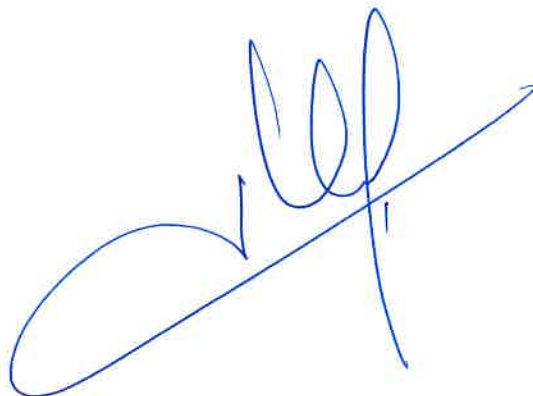
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR

- Le solde au poste « autres réserves » 463.181,37 euros

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

Exercices	Dividendes
<i>AGO du 28/01/2019 (Acompte 31.12.2018)</i>	1.500.037,50 €
31 décembre 2017	570.000 €
31 décembre 2016	500.000 €

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



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 ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2019

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 annuels de la société RETAIL GLOBAL SOLUTIONS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 20 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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 annuels » 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 2019 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. Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Informations complémentaires - Evénements postérieurs à la clôture – COVID 19 », de l'annexe des comptes annuels relatif au contexte de crise sanitaire et à ses incidences sur l'activité et la situation financière de la société et sur le point exposé dans la note « informations complémentaires – soutien aux filiales » de l'annexe des comptes annuels concernant le soutien apporté par votre société au principe de continuité d'exploitation retenu pour l'arrêté des comptes d'une filiale.

IV. 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 nos appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Estimation comptable :

Je me suis assuré que les valeurs d'inventaire des titres de participation étaient au moins égales à leurs valeurs nettes comptables figurant au bilan. J'ai estimé que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire étaient pertinents.

V. 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.

Je n'ai 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 arrêté le 22 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, je ne peux attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

VI. 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.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 22 mai 2020

Le Commissaire aux Comptes



Thibault CHALVIN

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	269 664	233 642	36 022	313 879
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 649	1 649		
Autres immobilisations corporelles	490 297	352 205	138 092	181 768
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	745 500		745 500	279 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 651		18 651	73 143
ACTIF IMMOBILISE	1 525 761	587 496	938 265	848 290
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				10 189
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	410 348		410 348	705 962
Autres créances	1 593 075		1 593 075	1 570 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	253 012
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 534 990		1 534 990	1 136 441
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 465		15 465	40 150
ACTIF CIRCULANT	3 953 878		3 953 878	3 716 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 479 640	587 496	4 892 144	4 564 415

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	998 777	173 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 483 181	2 325 108
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	35 035	69 806
CAPITAUX PROPRES	3 011 994	3 063 621
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	104 810	206 994
Provisions pour charges		
PROVISIONS	104 810	206 994
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590	1 758
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 493	380 150
Dettes fiscales et sociales	464 709	587 412
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 201 547	324 480
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 775 340	1 293 800
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 892 144	4 564 415

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	19 593		19 593	27 560
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 166 379		3 166 379	3 051 471
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 185 972		3 185 972	3 079 031
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				-40 214
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200 371	139 890
Autres produits			200 533	109 636
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 586 876	3 288 344
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			10 189	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 883 158	1 459 651
Impôts, taxes et versements assimilés			43 506	67 025
Salaires et traitements			736 587	867 014
Charges sociales			408 660	488 242
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			140 656	135 069
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				16 000
Autres charges			65 603	70 523
CHARGES D'EXPLOITATION			3 288 359	3 103 524
RESULTAT D'EXPLOITATION			298 517	184 819
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 302 730	2 324 106
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			213	3 841
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			13 835	31 358
PRODUITS FINANCIERS			1 316 778	2 359 305
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			27 547	241 955
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			27 547	241 955
RESULTAT FINANCIER			1 289 230	2 117 350
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 587 747	2 302 169

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	98 589	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	34 771	34 771
PRODUITS EXCEPTIONNELS	133 360	34 771
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	183 999	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	183 999	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-50 640	34 771
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	53 926	11 832
TOTAL DES PRODUITS	5 037 013	5 682 419
TOTAL DES CHARGES	3 553 832	3 357 311
BENEFICE OU PERTE	1 483 181	2 325 108

Annexes

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 892 144 euros.

Le compte de résultat dégage ainsi un résultat 1 483 181 euros.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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**

- **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

- **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.

- **Immobilisations financières**

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

- **Evaluation des 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.

- **Créances et dettes**

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.

- **Provisions règlementées**

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

- **Dérogations aux principes généraux**

- **Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **Changements de méthode de présentation**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	551 265		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 649		
Installations générales, agenc., aménag.	325 715		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	163 057		3 124
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	490 421		3 124
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	279 500		476 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	73 143		32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	352 643		476 032
TOTAL GENERAL	1 394 329		479 156

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		281 601	269 664	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 649	
Installations générales, agencements divers			325 715	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 598	164 582	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 598	491 946	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		10 000	745 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		54 524	18 651	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		64 524	764 151	
TOTAL GENERAL		347 724	1 525 761	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237 386	95 009	98 753	233 642
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 649			1 649
Installations générales, agenc. et aménag. divers	181 200	31 383		212 583
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	125 804	14 264	447	139 621
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 653	45 647	447	353 854
TOTAL GENERAL	546 039	140 656	99 200	587 496

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL						34 771	-34 771

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	69 806		34 771	35 035
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	69 806		34 771	35 035
Provisions pour litiges	206 994		102 184	104 810
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	206 994		102 184	104 810
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	276 800		136 955	139 845
Dotations et reprises d'exploitation			102 184	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			34 771	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 651		18 651
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	410 348	410 348	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 554	7 554	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 561	2 561	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	17 813	17 813	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	296 198	296 198	
Groupe et associés	1 245 398	1 245 398	
Débiteurs divers	23 552	23 552	
Charges constatées d'avance	15 465	15 465	
TOTAL GENERAL	2 037 539	2 018 889	18 651

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	590	590		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	108 493	108 493		
Personnel et comptes rattachés	296 719	296 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 489	114 489		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	27 837	27 837		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	25 664	25 664		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 118 783	1 118 783		
Autres dettes	82 764	82 764		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 775 340	1 775 340		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER			
FOURNISS FACT NON PARVENUES	41 309	54 800	-13 491
AVOIR A ETABLIR	11 492	1 871	9 622
INTERETS COURUS SUR CPTE COURANT		13 647	-13 647
PERSONNEL CAP	66 000	76 000	-10 000
DETTES PROVISIO POUR CONGES	56 003	55 734	269
DETTES PROVI.PRIME PREC.		1 500	-1 500
DETTES PRO PARTICIPATION		20 000	-20 000
PERSONNEL - INTERESSEMENT	174 716	161 357	13 359
CHARGES A PAYER	29 040	34 200	-5 160
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	24 641	24 523	118
CHGES SOC. SUR PRIMES PRECARITES		660	-660
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	7 351	4 970	2 381
ETAT - TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 365	9 536	-7 171
ETAT - FORMATION CONTINUE A PAYER	6 490	17 493	-11 003
ETAT - CET A PAYER	-2 381	39 394	-41 775
ETAT - TAXE ORD. MENAGERES A PAYER			
ETAT - EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	4 054	4 054	
INTERETS COURUS A PAYER BANQUE	590	1 758	-1 168
TOTAL CHARGES A PAYER	421 671	521 497	-99 826

Charges et produits constatés d'avance

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
CHGES CONSTATEES D AVANCE	15 465	40 150	-24 685
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 465	40 150	-24 685

Produits à recevoir

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR			
FACTURE A ETABLIR	230 159	417 919	-187 760
ETATS PRODUITS A RECEVOIR	293 817		293 817
INTERETS COURUS SUR CPTE COURANT	2 989		2 989
PRODUITS A RECEVOIR	9 404	14 171	-4 766
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 200		4 200
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	540 569	432 090	108 479

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	12 750			35,29

Filiales et participations

Sociétés concernées	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. Encaiss.	Val. Nettes titres	Cautions	Résultat
<u>FILIALES (plus de 50 %)</u>					
OZ	150 000	99,00	617 500	0	3 894 103
69500 BRON	165 669	0	617 500	0	-118 095
RMD CONSULTANTS	37 000	100,00	37 000	0	186 333
69500 BRON	67 871	33 000	37 000	0	27 031
SO'REST	10 000	100,00	10 000	-378 642	4 527 344
69500 BRON	47 720	31 000	10 000	0	21 138
SODIGE CENTRE	1 000	100,00	1 000	-2 602	422 371
69500 BRON	1 595	0	1 000	0	595
SODI OUEST	10 000	100,00	10 000	-495 324	2 722 483
69500 BRON	123 458	188 000	10 000	0	112 080
SODI NORD	10 000	100,00	10 000	-10 316	3 766 994
69500 BRON	177 983	173 000	10 000	0	166 278
SODI EST	10 000	100,00	10 000	-13 793	4 504 521
69500 BRON	146 015	183 000	10 000		134 107
SO'GEREST	10 000	100,00	10 000	-10 775	4 301 735
69500 BRON	91 305	78 000	10 000	0	79 399
SO'GERNORD	10 000	100,00	10 000	-13 478	3 518 582
69500 BRON	161 124	169 000	10 000	0	148 898
SO'GEROUEST	10 000	100,00	10 000	10 332	3 642 350
9500 BRON	133 992	94 000	10 000	0	121 623
SO'GERSUD	10 000	100,00	10 000	-148 455	5 108 288
9500 BRON	146 173	83 000	10 000	0	133 652
SO'GERCENTRE	10 000	100,00	10 000	-5 348	5 366 919
9500 BRON	77 573	45 000	10 000	0	65 626
93300 AUBERVILLIERS	261 688		10 000		-32 583

➤ Engagements donnés

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Au profit de Filiales	Autres
Cauti0n solidaire au profit de SO'REST (Avia TD*)	90 000		90 000	
Nantissement de compte bancaire rémunéré au profit de SO'REST	45 000		45 000	
	135 000	0	135 000	0

* : Avia Thevenin Ducrot

➤ Engagements reçus

Néant.

➤ Dettes garanties par des suretés réelles

Néant.

Informations complémentaires

➤ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 429 255	53 926	1 483 181
Résultat exceptionnel à court terme	0	0	0
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	0	0	0
RESULTAT COMPTABLE	1 429 255	53 926	1 483 181

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

➤ Honoraires des commissaires aux comptes

Nous avons comptabilisé 22 700 € au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

➤ Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2019, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2019	Effectif
Cadres	6
Agents de maîtrise, techniciens et employés	11
Ouvriers	0
TOTAL	17

➤ Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Notre société a souscrit une couverture auprès du CESA, Caisse relevant du groupe IRP Auto.

Nous versons des cotisations obligatoires, en contrepartie de la prise en charge du coût des départs à la retraite des salariés

➤ Faits marquants de l'exercice

- Création d'une nouvelle filiale, au capital de 1 000 € : SODIGE CENTRE
- Participation à l'augmentation de capital de la filiale OZ MARKETING SOLUTIONS par apport du compte courant. La filiale a ensuite réalisé une diminution de capital en absorbant le report à nouveau débiteur.

➤ Evènements postérieurs à la clôture – COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restriction des activités non essentielles et de limitation des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Informations complémentaires

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu des mesures mises en place et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation

➤ Transmission Universelle de Patrimoine

Au cours de l'exercice 2019, la filiale SODI CENTRE a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en faveur de RETAIL GLOBAL SOLUTIONS.

L'impact sur l'exercice 2019 a été le suivant :

- Enregistrement d'un produit financier de 200 772.52 €.

➤ Soutien aux filiales

Le principe de continuité de l'exploitation de la filiale OZ a été maintenu en raison du soutien apporté par la société mère RETAIL GLOBAL SOLUTIONS, qui en est l'associé principal. Ce soutien financier se traduit par l'octroi de ressources appropriées, de sorte que OZ soit en mesure de remplir ses obligations financières.