

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00196

Numéro SIREN : 499 203 099

Nom ou dénomination : DSD HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2017 sous le numéro de dépôt 2460

Formulaire obligé, outre l'article 33 A
du code général des impôts

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2016

Désignation de l'entreprise : SAS DSD HOLDING "ELANCIA" Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 5, boulevard Anatole France 19100 BRIVE LA GAILLARDE Durée de l'exercice précédent : * 12

Numéro SIRET : 4 9 9 2 0 3 0 9 9 0 0 0 2 7 Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/08/2016

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 130	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 758	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	345 767	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	2 535 767	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	20 314	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 918 736	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	7 818
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 471
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	899 973
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 388 260
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF		CG	787 818	
Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	24 289	
TOTAL (III)		CJ	CK	3 110 630	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif *	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VD)	CO	IA	6 029 366	

Renvois : (1) Dont doit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Classe de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise		SAS DSD HOLDING "ELANCIA"		Néant ☐
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 883...600...)	DA	883 600	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Reserve légale (3)	DD	54 386	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 643 066	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	447 138	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (II)		DL	3 028 190
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (III)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	511 958	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EJ)	DV	1 418 628	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	465 124	
	Dettes fiscales et sociales	DY	295 311	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	310 155	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	3 001 176	
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	6 029 366	
RENNVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 647 186	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	FH	78 037		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire article 58 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : SAS DSD HOLDING "ELANCIA"		Neant ☐				
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 537	FB	FC 15 537	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	1 597 623	FH	FI 1 597 623	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 613 160	FK	FL 1 613 160	
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 32 175	
	Autres produits (1) (11)				FQ 4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 645 339
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 17 990
	Variation de stock (marchandises)*					FT 8 560
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 4 770
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 1 017 804
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 28 651
	Salaires et traitements *					FY 322 350
	Charges sociales (10)					FZ 123 654
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA 101 103
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 48 862
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)					GE 3 028
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 1 676 772
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG (31 433)	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 519 399
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 15 396
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
Total des produits financiers (V)					GP 534 795	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 41 873
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
Total des charges financières (VI)					GU 41 873	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 492 922	
3 RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)					GW 461 489	

(R) N° 2015 : corrigé du n° 2015. * Des explications concernant cette rubrique sont à fournir dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DSD HOLDING "ELANCIA"		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	19 390	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	25 976	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	45 366	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	40 567	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	14 013	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	54 580	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(9 214)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK	5 137	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 225 500	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 778 362	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	447 138	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	-- Crédit-bail mobilier *		HP	85 149
			-- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	32 175
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
		obligatoires			A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
PENALITES AMENDES			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
CESSIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES			9 133	21 096		
CESSIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES			4 880	4 880		
ABANDON CREANCE DSD 37N			35 803			
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS			4 200	19 390		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 6 029 366,03 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 447 138,01 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2014 au 31/08/2015.

Une convention d'intégration fiscale dont le groupe se compose des sociétés suivantes a pris effet le 01/01/2011 (6ème exercice d'intégration) :

- SAS DSD holding
- SAS DMS

La société tête de groupe est la SAS DSD Holding.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 02 à 03 ans
Matériel industriel	de 03 à 05 ans
Agencements	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 01 à 08 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Sur l'exercice, la société a souscrit au capital d'une nouvelle société (SAS DSD 2590) pour un montant de 10 000 euros soit 100 % du capital.

Sur l'exercice, la société a acquis 100% des titres de la SAS DSD 4782 (anciennement AMAZ 82) par une cession des titres des associés pour un montant de 178 800 €. La société a aussi acquis les titres de la SARL CP LE CANNET pour un montant de 5 200 € (soit 34.21 % du capital).

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- un produit de 11 927 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (100 %)

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	54 351		2 520
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 379		10 343
Autres installations, agencements, aménagements	432 572		1 773
Matériel de transport	132 098		11 172
Matériel de bureau, informatique, mobilier	154 109		22 210
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	727 158		45 497
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 433 496		194 950
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 194		2 000
TOTAL	2 456 690		196 950
TOTAL GENERAL	3 238 198		244 967

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			56 871	56 871
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			18 722	18 722
Autres installations, agencements, aménagements			434 344	434 344
Matériel de transport		26 635	116 634	116 634
Matériel de bureau, informatique, mobilier			176 319	176 319
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		26 635	746 020	746 020
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 628 446	2 628 446
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 880	20 314	20 314
TOTAL		4 880	2 648 760	2 648 760
TOTAL GENERAL		31 515	3 451 650	3 451 650

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	47 884	4 857		52 741
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 733	3 231		5 964
Installations générales, agencements divers	185 051	45 051		230 102
Matériel de transport	32 931	19 390	17 502	34 819
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 036	28 573		116 609
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	308 752	96 245	17 502	387 495
TOTAL GENERAL	356 635	101 103	17 502	440 236

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 857				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 231				
Installations générales, agencements divers	45 051				
Matériel de transport	19 390				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 573				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	96 245				
TOTAL GENERAL	101 103				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	92 679 33 393 13 486	48 862		92 679 82 255 13 486
TOTAL Dépréciations	139 558	48 862		188 420
TOTAL GENERAL	139 558	48 862		188 420
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		48 862		

Les titres de la SAS Kifitness 63S (SAS DSD 63S à compter du 04/10/2016) et de la SAS Kifitness 63N (SAS DSD 63N à compter du 04/10/2016) n'ont pas été dépréciés car il s'agit respectivement du 2^{ème} exercice et du premier exercice d'exploitation de la société. Les conditions d'exploitation des exercices à venir doivent permettre à la société de dégager une rentabilité positive.

Le chiffre d'affaires de la SAS Kifitness 63S (SAS DSD 63S à compter du 04/10/2016) est en progression de 47.85 % sur la période du 1^{er} septembre 2016 au 30 novembre 2016 par rapport à la même période sur l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires de la SAS Kifitness 63 N (SAS DSD 63N à compter du 04/10/2016) est en progression de 67.91 % sur la même période.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 314		20 314
Clients douteux ou litigieux	94 330	94 330	
Autres créances clients	887 898	887 898	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 469	2 469	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	96 018	96 018	
- T.V.A	71 225	71 225	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	9 878	9 878	
Groupe et associés	1 192 776	1 192 776	
Débiteurs divers	29 381	29 381	
Charges constatées d'avance	24 289	24 289	
TOTAL GENERAL	2 428 577	2 408 264	20 314
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	78 037	78 037		
- plus d'un an	433 921	79 932	280 180	73 809
Emprunts et dettes financières divers	16 570	16 570		
Fournisseurs et comptes rattachés	465 124	465 124		
Personnel et comptes rattachés	37 653	37 653		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 332	25 332		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	219 443	219 443		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 883	12 883		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 402 058	1 402 058		
Autres dettes	310 155	310 155		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 001 176	2 647 186	280 180	73 809
Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 990			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		2 535 752	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		542 437	
Autres créances	21 415	1 192 776	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 570	194 059	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		436 137	
Produits de participation		504 000	
Autres produits financiers		15 399	
Charges financières		17 584	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	159 428
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 4 233 €)	29 510
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	20 699
TOTAL	209 636

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	626
Emprunts et dettes financières divers	17 584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 994
Dettes fiscales et sociales	42 408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 290 096 €)	290 096
TOTAL	577 708

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 289	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 289	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	88 360	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	88 360	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	15 537
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 597 623
TOTAL	1 613 160

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 613 160
Etranger	
TOTAL	1 613 160

Transferts de charges

Répartition par charges	Montant
Remboursement de formation	1 960
Remboursement assurance	14 123
Refacturation de charges	8 592
Indemnités journalières	5 940
Avantages en nature	1 560
TOTAL	32 175

Résultat exceptionnel

Produits exceptionnels	Montant
Régularisation provisions antérieures	18 151
Régularisation créances et dettes antérieures	289
Régularisation valeur des titres SAS 72M	950
Cessions immobilisations corporelles	21 096
Cessions immobilisations financières	4 880
TOTAL	45 366

Charges exceptionnelles	Montant
Pénalités et amendes fiscales	564
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune au bénéfice de DSD 37N	35 803
Régularisation créances et dettes antérieures	2 160
Régularisation provisions antérieures	2 040
Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédées	9 133
Valeur nette comptable des immobilisations financières cédées	4 880
TOTAL	54 580

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		585 352	585 352
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		141 868	141 868
- Dotations de l'exercice		98 701	98 701
TOTAL		344 782	344 782
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		106 995	106 995
- Exercice		78 216	78 216
TOTAL		185 211	185 211
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		95 240	95 240
- à plus d'un an et cinq au plus		210 699	210 699
- à plus de cinq ans		10 152	10 152
TOTAL		316 091	316 091
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		12 427	12 427
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		92 771	92 771
- à plus de cinq ans		17 625	17 625
TOTAL		122 823	122 823
Montant pris en charge dans l'exercice		78 216	78 216

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
1) Caution sur emprunt de 421 000 € de DSD 41N à hauteur de 50% pour acquisition du fonds de commerce de Bourg en Bresse pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	301 297.20
2) Caution solidaire sur emprunt de DSD 36S d'un montant de 216 500 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	35 342.75
3) Caution solidaire sur emprunt de DMS d'un montant de 63 000 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	50 071.53
4) Caution solidaire sur emprunt de 72M d'un montant de 85 000 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	41 704.37
5) Caution solidaire sur emprunt de DSD 44 NE (Prêt CIC de 250 000 €) à hauteur de 125 000 € - Montant restant dû au 31/08/2016 =	77 589.63 €
6) Caution solidaire sur emprunt de Kifitness 63N (DSD 63N à compter du 04/10/2016) d'un montant de 280 000 € pour le montant principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires. – Montant restant dû au 31/08/2016 =	280 000 €
7) Caution solidaire sur emprunt de Kifitness 63S (DSD 63S à compter du 04/10/2016) d'un montant de 180 000 € pour le montant principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires – Montant restant dû au 31/08/2016 =	180 000 €
8) Prêt CIC de 240 000 € : Nantissement des titres (200 actions) de la SAS DSD 4782 – Montant restant dû au 31/08/2016	234 571.63 €
TOTAL	1 200 577.11 €
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	966 005.48 €
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	234 571.63 €

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 080
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 080

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	11	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Le calcul des indemnités de départ en retraite fait apparaitre des montants non significatifs.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS CD1	410 800	332 206	100	1 848 600	1 848 600			1 067 050	87 077	0
SAS CD2	7 622	1 120	100	240 000	240 000			674 536	13 007	0
SAS DMS	5 000	68 122	100	150 000	150 000			1 714 282	-31 411	240 000
SAS DSD 36S	1 000	37 670	100	1 000	1 000			451 477	80 775	53 000
SAS DSD 37N	10 000	8 791	100	99 026	10 000			461 869	16 370	0
SAS DSD 41N	10 000	1066	100	13 473	10 000			636 454	89 615	75 200
SAS DSD 44NE	1 000	69 004	100	1 000	1 000			691 897	113 490	77 800
SAS 72M	1 000	53 029	100	1 000	1 000			750 363	56 801	58 000
SAS KIFITNESS 63S	12 000	- 20 187	100	70 152	70 152			102 640	-256 401	0
SAS KIFITNESS 63N	10 000	0	100	10 000	10 000			181 780	-176 909	0
SAS DSD 2590	10 000	0	100	10 000	10 000					
SAS DSD 4782	4 000	18 457	100	178 800	178 800			193 758	196	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL CP LE CANNET	15 200	0	34.21	5 200	5 200					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Les données relatives à la clôture des comptes de la SARL CP Le Cannet au 31/08/2016 ne nous sont pas parvenues.

Marie-Pierre BARTHELEMY

Expert-comptable
Commissaire aux comptes



Arnaud TRASSOUDAIN

Expert-comptable
Commissaire aux comptes

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

*

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

**DSD HOLDING
S.A.S. au capital de 883 600 €
5 Boulevard Anatole France
19100 BRIVE LA GAILLARDE**

R.C.S. BRIVE 499 203 099



Aux Associés,

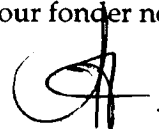
En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.





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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe relative à l'absence de dépréciation des titres de participation détenus dans les sociétés DSD63S et DSD63N.

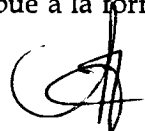
II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

La note « immobilisations financières » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations financières. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des titres de participation et de leur valorisation à la clôture, et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons obtenu de vos dirigeants confirmation des améliorations escomptées du changement d'enseigne des sociétés DSD63N et DSD63S, et du soutien de l'associée unique à ces deux filiales. Dans ce contexte, nous estimons que l'absence de dépréciation de ces titres à la clôture est appropriée.

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





III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

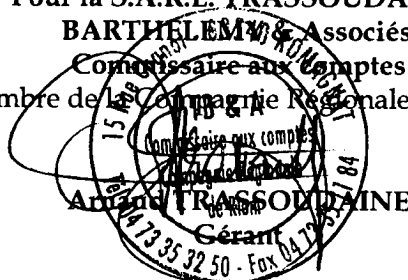
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Romagnat, le 27 février 2017

Pour la S.A.R.L. TRASSOUDAINE,
BARTHELEMY & Associés
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Riom



SAS DSD HOLDING "ELANCIA"

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	56 871	52 741	4 130	0,07	6 467	0,11
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	18 722	5 964	12 758	0,21	5 647	0,09
Autres immobilisations corporelles	727 298	381 531	345 767	5,73	412 760	6,81
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 628 446	92 679	2 535 767	42,06	2 340 817	38,64
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	20 314		20 314	0,34	23 194	0,38
TOTAL (I)	3 451 650	532 914	2 918 736	48,41	2 788 884	46,03
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 818		7 818	0,13	16 377	0,27
Avances & acomptes versés sur commandes	2 471		2 471	0,04	6 453	0,11
Clients et comptes rattachés	982 228	82 255	899 973	14,93	1 064 245	17,57
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	753		753	0,01	413	0,01
. Personnel	2 469		2 469	0,04	2 500	0,04
. Organismes sociaux					408	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices	96 018		96 018	1,59		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	71 225		71 225	1,18	69 040	1,14
. Autres	1 231 282	13 486	1 217 796	20,20	783 410	12,93
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	787 818		787 818	13,07	1 301 847	21,49
Charges constatées d'avance	24 289		24 289	0,40	24 890	0,41
TOTAL (II)	3 206 371	95 741	3 110 630	51,59	3 269 582	53,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 658 021	628 655	6 029 366	100,00	6 058 466	100,00

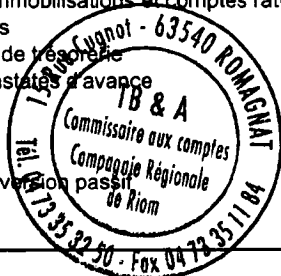
SAS DSD HOLDING "ELANCIA"

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	883 600 14,65	883 600 14,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	54 386 0,90	15 100 0,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 643 066 27,25	896 652 14,80
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	447 138 7,42	785 700 12,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 028 190 50,22	2 581 052 42,80
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	433 921 7,20	594 870 9,82
. Découverts, concours bancaires	78 037 1,29	64 820 1,07
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	16 570 0,27	44 770 0,74
. Associés	1 402 058 23,25	2 059 758 34,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 124 7,71	309 328 5,11
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	37 653 0,62	67 519 1,11
. Organismes sociaux	25 332 0,42	51 630 0,85
. Etat, impôts sur les bénéfices		920 0,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	219 443 3,64	260 771 4,30
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 883 0,21	23 027 0,38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	310 155 5,14	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	3 001 176 49,78	3 477 413 57,40
(V)		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	6 029 366 100,00	6 058 466 100,00



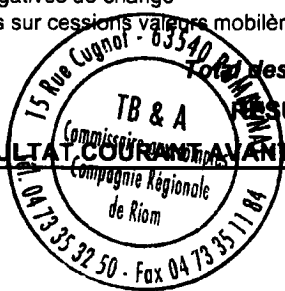
SAS DSD HOLDING "ELANCIA"

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	15 537		15 537	0,96			15 537	N/S		
Production vendue biens										
Production vendue services	1 597 623		1 597 623	99,04	1 681 158	100,00	-83 535	-4,96		
Chiffres d'Affaires Nets	1 613 160		1 613 160	100,00	1 681 158	100,00	-67 998	-4,03		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			32 175	1,99	28 188	1,68	3 987	14,14		
Autres produits			4	0,00	80	0,00	-76	-94,99		
Total des produits d'exploitation (I)			1 645 339	101,99	1 709 426	101,68	-64 087	-3,74		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			17 990	1,12	17 523	1,04	467	2,67		
Variation de stock (marchandises)			8 560	0,53	-12 120	-0,71	20 680	170,63		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 770	0,30			4 770	N/S		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					1 515	0,09	-1 515	-100,00		
Autres achats et charges externes			1 017 804	63,09	871 422	51,83	146 382	16,80		
Impôts, taxes et versements assimilés			28 651	1,78	43 780	2,60	-15 129	-34,55		
Salaires et traitements			322 350	19,98	465 310	27,68	-142 960	-30,71		
Charges sociales			123 654	7,57	178 471	10,62	-54 817	-30,70		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			101 103	6,27	103 715	6,17	-2 612	-2,51		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			48 862	3,03	33 393	1,99	15 469	46,32		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3 028	0,19	15 901	0,95	-12 873	-80,95		
Total des charges d'exploitation (II)			1 676 772	103,94	1 718 910	102,25	-42 138	-2,44		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-31 433	-1,94	-9 484	-0,55	-21 949	-231,42		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			519 399	32,20	105 541	6,28	413 858	392,13		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			15 396	0,95	15 402	0,92	-6	-0,03		
Reprises sur provisions et transferts de charges					3 000	0,18	-3 000	-100,00		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			534 795	33,15	123 943	7,37	410 852	331,48		
Dotations financières aux amortissements et provisions					92 679	5,51	-92 679	-100,00		
Intérêts et charges assimilées			41 873	2,60	537 526	31,97	-495 653	-92,20		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			41 873	2,60	630 205	37,49	-588 332	-93,35		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			492 922	30,56	-506 262	-30,10	999 184	197,37		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			461 489	28,61	-515 746	-30,67	977 235	189,48		



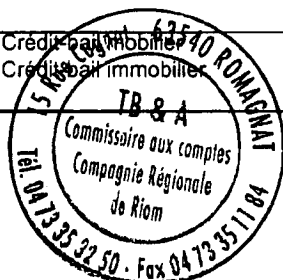
SAS DSD HOLDING "ELANCIA"

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 390	1,20	26 363	1,57	-6 973	-26,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 976	1,61	1 807 135	107,49	-1 781 159	-98,55
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	45 366	2,81	1 833 498	109,06	-1 788 132	-97,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 567	2,51	1 638	0,10	38 929	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 013	0,87	472 050	28,08	-458 037	-97,02
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			13 486	0,80	-13 486	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	54 580	3,38	487 174	28,98	-432 594	-88,79
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9 214	-0,56	1 346 324	80,08	-1 355 538	-100,67
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 137	0,32	44 877	2,67	-39 740	-88,54
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 225 500	137,96	3 666 866	218,12	-1 441 366	-39,30
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 778 362	110,24	2 881 166	171,38	-1 102 804	-38,27
RÉSULTAT NET	447 138	27,72	785 700	46,74	-338 562	-43,08
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit aux Immobilier	85 149	5,28	46 270	2,75	38 879	84,03
Dont Crédit aux Immobilier						



Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 6 029 366,03 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 447 138,01 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2014 au 31/08/2015.

Une convention d'intégration fiscale dont le groupe se compose des sociétés suivantes a pris effet le 01/01/2011 (6ème exercice d'intégration) :

- SAS DSD holding
- SAS DMS

La société mère du groupe est la SAS DSD Holding.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

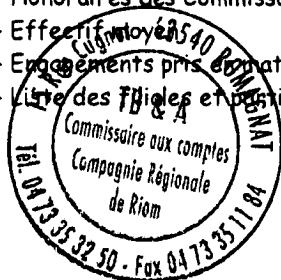
- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyenné
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des Filiales et participations



Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

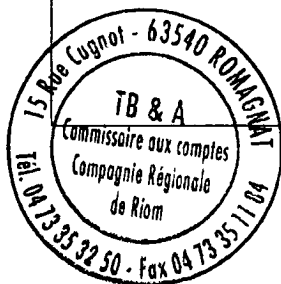
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 02 à 03 ans
Matériel industriel	de 03 à 05 ans
Agencements	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 01 à 08 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans



IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Sur l'exercice, la société a souscrit au capital d'une nouvelle société (SAS DSD 2590) pour un montant de 10 000 euros soit 100 % du capital.

Sur l'exercice, la société a acquis 100% des titres de la SAS DSD 4782 (anciennement AMAZ 82) par une cession des titres des associés pour un montant de 178 800 €.

La société a aussi acquis les titres de la SARL CP LE CANNET pour un montant de 5 200 € (soit 34.21 % du capital).

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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



COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- un produit de 11 927 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

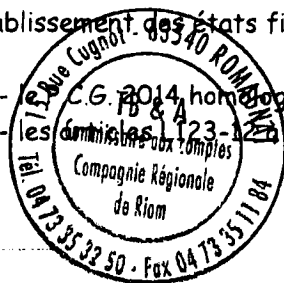
- en matière d'investissement (100 %)

Changements de méthode

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

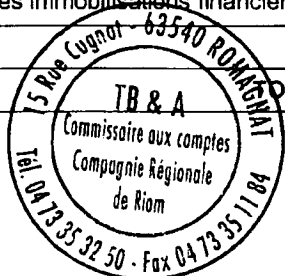
Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le C.G. 2014, homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-124 L123-28 du Code du Commerce



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	54 351		2 520
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 379		10 343
Autres installations, agencements, aménagements	432 572		1 773
Matériel de transport	132 098		11 172
Matériel de bureau, informatique, mobilier	154 109		22 210
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	727 158		45 497
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 433 496		194 950
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 194		2 000
TOTAL	2 456 690		196 950
TOTAL GENERAL	3 238 198		244 967



	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			56 871	56 871
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			18 722	18 722
Autres installations, agencements, aménagements			434 344	434 344
Matériel de transport		26 635	116 634	116 634
Matériel de bureau, informatique, mobilier			176 319	176 319
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		26 635	746 020	746 020
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 628 446	2 628 446
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 880	20 314	20 314
TOTAL		4 880	2 648 760	2 648 760
TOTAL GENERAL		31 515	3 451 650	3 451 650

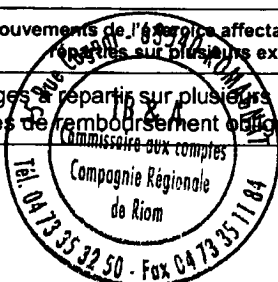


Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	47 884	4 857		52 741
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 733	3 231		5 964
Installations générales, agencements divers	185 051	45 051		230 102
Matériel de transport	32 931	19 390	17 502	34 819
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 036	28 573		116 609
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	308 752	96 245	17 502	387 495
TOTAL GENERAL	356 635	101 103	17 502	440 236

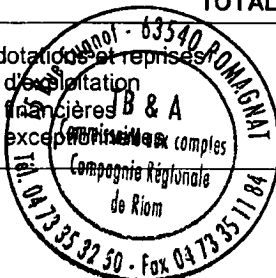
	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 857				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 231				
Installations générales, agencements divers	45 051				
Matériel de transport	19 390				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 573				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	96 245				
TOTAL GENERAL	101 103				

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



Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	92 679			92 679
	33 393	48 862		82 255
	13 486			13 486
TOTAL Dépréciations	139 558	48 862		188 420
TOTAL GENERAL	139 558	48 862		188 420
Dont dotations et reprises - dépréciation - financières - exceptionnelles		48 862		



Les titres de la SAS Kifitness 63S (SAS DSD 63S à compter du 04/10/2016) et de la SAS Kifitness 63N (SAS DSD 63N à compter du 04/10/2016) n'ont pas été dépréciés car il s'agit respectivement du 2^{ème} exercice et du premier exercice d'exploitation de la société. Les conditions d'exploitation des exercices à venir doivent permettre à la société de dégager une rentabilité positive.

Le chiffre d'affaires de la SAS Kifitness 63S (SAS DSD 63S à compter du 04/10/2016) est en progression de 47.85 % sur la période du 1^{er} septembre 2016 au 30 novembre 2016 par rapport à la même période sur l'exercice précédent.

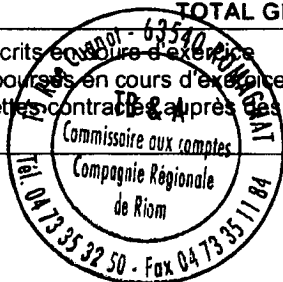
Le chiffre d'affaires de la SAS Kifitness 63 N (SAS DSD 63N à compter du 04/10/2016) est en progression de 47.91 % sur la même période.



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 314		20 314
Clients douteux ou litigieux	94 330	94 330	
Autres créances clients	887 898	887 898	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 469	2 469	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	96 018	96 018	
- T.V.A	71 225	71 225	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	9 878	9 878	
Groupe et associés	1 192 776	1 192 776	
Débiteurs divers	29 381	29 381	
Charges constatées d'avance	24 289	24 289	
TOTAL GENERAL	2 428 577	2 408 264	20 314
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

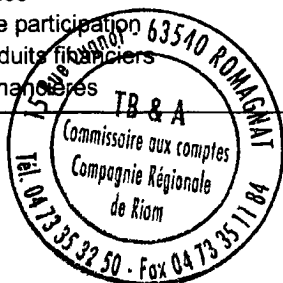
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	78 037	78 037		
- plus d'un an	433 921	79 932	280 180	73 809
Emprunts et dettes financières divers	16 570	16 570		
Fournisseurs et comptes rattachés	465 124	465 124		
Personnel et comptes rattachés	37 653	37 653		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 332	25 332		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	219 443	219 443		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 883	12 883		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 402 058	1 402 058		
Autres dettes	310 155	310 155		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 001 176	2 647 186	280 180	73 809
Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 990			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		2 535 752	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		542 437	
Autres créances	21 415	1 192 776	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 570	194 059	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		436 137	
Produits de participation		504 000	
Autres produits financiers		15 399	
Charges financières		17 584	



SAS DSD HOLDING

31/08/2016

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	159 428
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 4 233 €)	29 510
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	20 699
TOTAL	209 636

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	626
Emprunts et dettes financières divers	17 584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 994
Dettes fiscales et sociales	42 408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 290 096 €)	290 096
TOTAL	577 708

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 289	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 289	



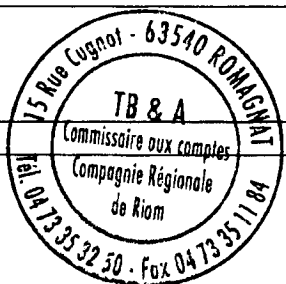
Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	88 360	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	88 360	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	15 537
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 597 623
TOTAL	1 613 160

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 613 160
Etranger	
TOTAL	1 613 160



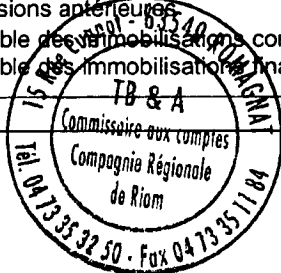
Transferts de charges

Répartition par charges	Montant
Remboursement de formation	1 960
Remboursement assurance	14 123
Refacturation de charges	8 592
Indemnités journalières	5 940
Avantages en nature	1 560
TOTAL	32 175

Résultat exceptionnel

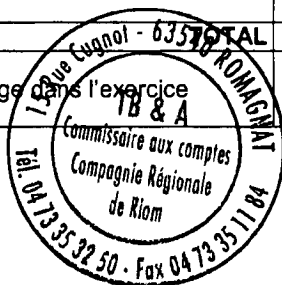
Produits exceptionnels	Montant
Régularisation provisions antérieures	18 151
Régularisation créances et dettes antérieures	289
Régularisation valeur des titres SAS 72M	950
Cessions immobilisations corporelles	21 096
Cessions immobilisations financières	4 880
TOTAL	45 366

Charges exceptionnelles	Montant
Pénalités et amendes fiscales	564
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune au bénéfice de DSD 37N	35 803
Régularisation créances et dettes antérieures	2 160
Régularisation provisions antérieures	2 040
Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédées	9 133
Valeur nette comptable des immobilisations financières cédées	4 880
TOTAL	54 580



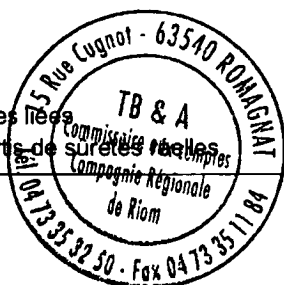
Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		585 352	585 352
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		141 868	141 868
- Dotations de l'exercice		98 701	98 701
TOTAL		344 782	344 782
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		106 995	106 995
- Exercice		78 216	78 216
TOTAL		185 211	185 211
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		95 240	95 240
- à plus d'un an et cinq au plus		210 699	210 699
- à plus de cinq ans		10 152	10 152
TOTAL		316 091	316 091
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		12 427	12 427
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		92 771	92 771
- à plus de cinq ans		17 625	17 625
TOTAL		122 823	122 823
Montant pris en charge dans l'exercice		78 216	78 216



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
1) Caution sur emprunt de 421 000 € de DSD 41N à hauteur de 50% pour acquisition du fonds de commerce de Bourg en Bresse pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	301 297.20
2) Caution solidaire sur emprunt de DSD 36S d'un montant de 216 500 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	35 342.75
3) Caution solidaire sur emprunt de DMS d'un montant de 63 000 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	50 071.53
4) Caution solidaire sur emprunt de 72M d'un montant de 85 000 € pour le montant principal, intérêts et frais compris – Montant restant dû au 31/08/2016 =	41 704.37
5) Caution solidaire sur emprunt de DSD 44 NE (Prêt CIC de 250 000 €) à hauteur de 125 000 € - Montant restant dû au 31/08/2016 =	77 589.63 €
6) Caution solidaire sur emprunt de Kifitness 63N (DSD 63N à compter du 04/10/2016) d'un montant de 280 000 € pour le montant principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires. – Montant restant dû au 31/08/2016 =	280 000 €
7) Caution solidaire sur emprunt de Kifitness 63S (DSD 63S à compter du 04/10/2016) d'un montant de 180 000 € pour le montant principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires – Montant restant dû au 31/08/2016 =	180 000 €
8) Prêt CIC de 240 000 € : Nantissement des titres (200 actions) de la SAS DSD 4782 – Montant restant dû au 31/08/2016	234 571.63 €
TOTAL	1 200 577.11 €
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	966 005.48 €
Dont engagements assortis de sûretés réelles	234 571.63 €



SAS DSD HOLDING

31/08/2016

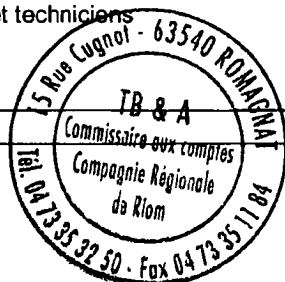
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 080
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 080

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	11	



Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Le calcul des indemnités de départ en retraite fait apparaitre des montants non significatifs B & A

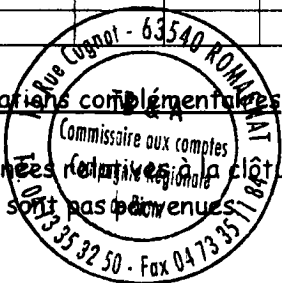


Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS CD1	410 800	332 206	100	1 848 600	1 848 600			1 067 050	87 077	0
SAS CD2	7 622	1 120	100	240 000	240 000			674 536	13 007	0
SAS DMS	5 000	68 122	100	150 000	150 000			1 714 282	-31 411	240 000
SAS DSD 36S	1 000	37 670	100	1 000	1 000			451 477	80 775	53 000
SAS DSD 37N	10 000	8 791	100	99 026	10 000			461 869	16 370	0
SAS DSD 41N	10 000	1066	100	13 473	10 000			636 454	89 615	75 200
SAS DSD 44NE	1 000	69 004	100	1 000	1 000			691 897	113 490	77 800
SAS 72M	1 000	53 029	100	1 000	1 000			750 363	56 801	58 000
SAS KIFITNESS 63S	12 000	- 20 187	100	70 152	70 152			102 640	-256 401	0
SAS KIFITNESS 63N	10 000	0	100	10 000	10 000			181 780	-176 909	0
SAS DSD 2590	10 000	0	100	10 000	10 000					
SAS DSD 4782	4 000	18 457	100	178 800	178 800			193 758	196	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL CP LE CANNET	15 200	0	34.21	5 200	5 200					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Les données relatives à la clôture des comptes de la SARL CP Le Cannet au 31/08/2016 ne nous sont pas parvenues.



DSD HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 883 600 euros
Siège social : 5 Boulevard Anatole France,
19100 BRIVE LA GAILLARDE

499 203 099 RCS BRIVE

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2016 s'élevant à 447 138,01 euros de la manière suivante :

A la réserve légale 22 357,00 euros

Le solde 424 781,01 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 067 847,44 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 : Néant

Exercice clos le 31 août 2014 :

156 285,00 euros, soit 10,35 euros par titre, éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 août 2015 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente

La société CDH

Représentée par Monsieur Christophe
DELOUCHE

