

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

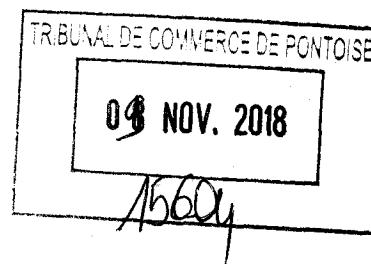
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00066 Numéro SIREN : 799 496 898 Nom ou dénomination : HLDS
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2018 sous le numéro de dépôt 15604



HLDS

2 chemin de la Croisette
ZA des 4 Vents
95650 BOISSY L'AILLERIE

BILAN AU
31 Décembre 2017

« Copie certifiée conforme »
Monsieur Laurent DOS SANTOS
Président



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	1 005 555		1 005 555	1 021 555
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 005 555		1 005 555	1 021 555
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	534 187		534 187	343 519
Personnel	33 816		33 816	26 332
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 424
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 660		3 660	1 434
Autres créances	11 356		11 356	17 361
Divers				
Disponibilités				2 246
Charges constatées d'avance	2 458		2 458	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	585 477		585 477	393 316
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 591 032		1 591 032	1 414 871

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	871 000	871 000
Réserve légale	2 800	2 100
Autres réserves	4 500	
Report à nouveau	43 674	36 523
Résultat de l'exercice	-153 377	12 350
TOTAL CAPITAUX PROPRES	768 597	921 974
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	384	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	384	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	637 430	353 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 234	7 224
Personnel	19 908	17 766
Organismes sociaux	65 447	44 922
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	89 031	69 534
Dettes fiscales et sociales	174 386	132 223
TOTAL DETTES	822 435	492 897
TOTAL PASSIF	1 591 032	1 414 871

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	191 390	270 390
Autres produits	2	238
Total	191 392	270 628
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	22 909	11 072
Total	22 909	11 072
MARGE SUR M/SES & MAT	168 483	259 556
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	2 978	2 552
Salaires et Traitements	225 663	211 833
Charges sociales	85 387	85 371
Autres charges	27	13
Total	314 054	299 769
RESULTAT D'EXPLOITATION	-145 571	-40 213
Produits financiers	12 302	98 375
Charges financières	7 329	17 608
Résultat financier	4 973	80 767
RESULTAT COURANT	-140 598	40 554
Charges exceptionnelles	12 779	28 204
Résultat exceptionnel	-12 779	-28 204
RESULTAT DE L'EXERCICE	-153 377	12 350

Annexe légale

Règles & méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HLDS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 591 032 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 153 377 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1 456 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 033 855		28 300	1 005 555
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 033 855		28 300	1 005 555
ACTIF IMMOBILISE	1 033 855		28 300	1 005 555

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU PVO/ILE DE FRANCE PAYSAGE 95650 BOISSY L'	10 000	63 813	100,00	11 996
SASU ADN-VEXIN PAYSAGE 95650 BOISSY L'AILLERIE	100 000	495 630	100,00	62 830
SCI LES JARDINS DE BOISSY 95650 BOISSY L'AILLERIE	10 000	22 058	80,00	57 902
SARL SOS JARDINS SERVICES 92140 CLAMART	7 622	10 059	100,00	17 681
SAS HORIZON VEGETAL 95380 PUISEUX EN FRANCE	8 000	154 235	100,00	31 621
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	899 000	899 000	116 355	630 021	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises			116 355	630 021	
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 691 932 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	106 455		106 455
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	534 187	534 187	
Autres	48 832	48 832	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 458	2 458	
Total	691 932	585 477	106 455
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	24 000
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 456
Total	25 456

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 822 435 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	384	384		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 234	10 234		
Dettes fiscales et sociales	174 386	174 386		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	637 430	637 430		
Produits constatés d'avance				
Total	822 435	822 435		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	7 319			

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	5 901
INTERETS COURUS	203
ASSOCIES - INTERETS COURUS	7 319
PROVISIONS CONGES A PAYER	7 618
PROVISIONS CHARGES CONGES A PAYER	3 047
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	16 521
Total	40 609

Notes sur le bilan

Autres informations

Le détail des créances et dettes concernant les entreprises liées est le suivant :

Créance client détenue sur ADN : 206.235€ TTC

Créance client détenue sur HORIZON VEGETAL : 114.948€ TTC

Créance client détenue sur PVO : 188.968€ TTC

Autre créance sur la SCI LES JARDINS DE BOISSY : 106.455,25€

Avance consentie à ADN : 189.277€

Avance consentie à HORIZON VEGETAL : 302.184,44€

Avance consentie à PVO : 60.650,17€

Avance consentie à SOS JARDINS SERVICES : 78.000€

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 458		
Total	2 458		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels est de 1.520€ HT.

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation		98 374
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	
Reprises sur provisions et transferts de charge	12 300	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12 302	98 375
Dotations financières aux amortissements et provisions		12 300
Intérêts et charges assimilées	7 329	5 308
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	7 329	17 608
Résultat financier	4 973	80 767

Charges et Produits exceptionnels

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	479	504
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 300	27 700
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	12 779	28 204
Résultat exceptionnel	-12 779	-28 204

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	479	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	12 300	
TOTAL	12 779	

Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

Liasse 2059G

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2018

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1 (I) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 79949689800021

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU HLDS

ADRESSE (voie) 2 chemin de la Croisette

CODE POSTAL 95650

VILLE BOISSY L'AILLERIE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

5

Forme juridique	SASU	Dénomination	PVO/ILE DE FRANCE PAYSAGE
N° SIREN (si société établie en France)	800403164	% de détention	100.00
Adresse : N°	2	Voie	chemin de la Croisette
Code Postal	95650	Commune	BOISSY L'AILLERIE
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	ADN-VEXIN PAYSAGE
N° SIREN (si société établie en France)	399721430	% de détention	100.00
Adresse : N°	2	Voie	chemin de la Croisette
Code Postal	95650	Commune	BOISSY L'AILLERIE
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SCI	Dénomination	LES JARDINS DE BOISSY
N° SIREN (si société établie en France)	813539780	% de détention	80.00
Adresse : N°	2	Voie	chemin de la Croisette
Code Postal	95650	Commune	BOISSY L'AILLERIE
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	SOS JARDINS SERVICES
N° SIREN (si société établie en France)	514599927	% de détention	100.00
Adresse : N°	13	Voie	voie d'Igny
Code Postal	92140	Commune	CLAMART
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	HORIZON VÉGÉTAL
N° SIREN (si société établie en France)	435268461	% de détention	100.00
Adresse : N°	46	Voie	rue Lucien Girard Boisseau
Code Postal	95380	Commune	PUISEUX EN FRANCE
		Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

Cegid Group

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

SOCIETE HLDS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 871 000 €

2, Chemin de la Croisette
ZA des 4 Vents
95650 BOISSY L'AILLERIE

RCS PONTOISE 799 496 898

oooooooo

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

Exercice clos le 31 décembre 2017

Décisions de l'associé unique en date du 30 novembre 2018

HLDS

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 871 000 €

RCS PONTOISE 799 496 898

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 24 juin 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HLDS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

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

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

Vérification des documents adressés à l'associé unique

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 les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités du Président relatives aux comptes annuels

Il appartient au Président 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 au Président d'évaluer la capacité de la société HLDS 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 en date du 20 juillet 2018.



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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en 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 Poissy, le 25 octobre 2018

AUDIT B.M & Associés

Commissaire aux comptes

53, boulevard Robespierre

78300 POISSY

RCS Versailles 814 738 571 00011

SAS au capital de 278 720 €

Pour AUDIT BM et Associés

Olivier BOUCHERIE

Commissaire aux comptes

Président

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	1 005 555		1 005 555	1 021 555
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 005 555		1 005 555	1 021 555
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	534 187		534 187	343 519
Personnel	33 816		33 816	26 332
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 424
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 660		3 660	1 434
Autres créances	11 356		11 356	17 361
<i>Divers</i>				
Disponibilités				2 246
Charges constatées d'avance	2 458		2 458	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	585 477		585 477	393 316
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 591 032		1 591 032	1 414 871

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	871 000	871 000
Réserve légale	2 800	2 100
Autres réserves	4 500	
Report à nouveau	43 674	36 523
Résultat de l'exercice	-153 377	12 350
TOTAL CAPITAUX PROPRES	768 597	921 974
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	384	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	384	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	637 430	353 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 234	7 224
Personnel	19 908	17 766
Organismes sociaux	65 447	44 922
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	89 031	69 534
Dettes fiscales et sociales	174 386	132 223
TOTAL DETTES	822 435	492 897
TOTAL PASSIF	1 591 032	1 414 871

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	191 390	270 390
Autres produits	2	238
Total	191 392	270 628
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	22 909	11 072
Total	22 909	11 072
MARGE SUR M/SES & MAT	168 483	259 556
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	2 978	2 552
Salaires et Traitements	225 663	211 833
Charges sociales	85 387	85 371
Autres charges	27	13
Total	314 054	299 769
RESULTAT D'EXPLOITATION	-145 571	-40 213
Produits financiers	12 302	98 375
Charges financières	7 329	17 608
Résultat financier	-4 973	80 767
RESULTAT COURANT	-140 598	40 554
Charges exceptionnelles	12 779	28 204
Résultat exceptionnel	-12 779	-28 204
RESULTAT DE L'EXERCICE	-153 377	12 350

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Annexe légale

AUDIT B.M & Associés
Commissaire aux comptes
53, boulevard Robespierre
78300 POISSY
RCS Versailles 814 738 571 00011
SAS au capital de 278 720 €

Règles & méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HLDS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 591 032 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 153 377 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1 456 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 033 855		28 300	1 005 555
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 033 855		28 300	1 005 555
ACTIF IMMOBILISE	1 033 855		28 300	1 005 555

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU PVO/ILE DE FRANCE PAYSAGE 95650 BOISSY L'	10 000	63 813	100,00	11 996
SASU ADN-VEXIN PAYSAGE 95650 BOISSY L'AILLERIE	100 000	495 630	100,00	62 830
SCI LES JARDINS DE BOISSY 95650 BOISSY L'AILLERIE	10 000	22 058	80,00	57 902
SARL SOS JARDINS SERVICES 92140 CLAMART	7 622	10 059	100,00	17 681
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS HORIZON VEGETAL 95380 PUISEUX EN FRANCE	8 000	154 235	45,00	31 621

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	683 000	683 000	116 355	327 837	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	216 000	216 000		302 184	
- Autres filiales françaises			116 355	630 021	
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 691 932 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	106 455		106 455
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	534 187	534 187	
Autres	48 832	48 832	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 458	2 458	
Total	691 932	585 477	106 455
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	24 000
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 456
Total	25 456

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 822 435 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	384	384		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 234	10 234		
Dettes fiscales et sociales	174 386	174 386		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	637 430	637 430		
Produits constatés d'avance				
Total	822 435	822 435		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	7 319			

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	5 901
INTERETS COURUS	203
ASSOCIES - INTERETS COURUS	7 319
PROVISIONS CONGES A PAYER	7 618
PROVISIONS CHARGES CONGES A PAYER	3 047
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	16 521
Total	40 609

AUDIT B.M & Associés
Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le bilan

Autres informations

Le détail des créances et dettes concernant les entreprises liées est le suivant :

Créance client détenue sur ADN : 206.235€ TTC

Créance client détenue sur HORIZON VEGETAL : 114.948€ TTC

Créance client détenue sur PVO : 188.968€ TTC

Autre créance sur la SCI LES JARDINS DE BOISSY : 106.455,25€

Avance consentie à ADN : 189.277€

Avance consentie à HORIZON VEGETAL : 302.184,44€

Avance consentie à PVO : 60.650,17€

Avance consentie à SOS JARDINS SERVICES : 78.000€

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 458		
Total	2 458		

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels est de 1.520€ HT.

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation		98 374
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	
Reprises sur provisions et transferts de charge	12 300	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12 302	98 375
Dotations financières aux amortissements et provisions		12 300
Intérêts et charges assimilées	7 329	5 308
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	7 329	17 608
Résultat financier	4 973	80 767

Charges et Produits exceptionnels

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	479	504
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 300	27 700
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	12 779	28 204
Résultat exceptionnel	-12 779	-28 204

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	479	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	12 300	
TOTAL	12 779	

AUDIT B.M & Associés
 Commissaire aux comptes
 53, boulevard Robespierre
 78300 POISSY
 RCS Versailles 814 738 571 00011
 SAS au capital de 278 720 €

Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

AUDIT B.M & Associés
Commissaire aux comptes
53, boulevard Robespierre
78300 POISSY
RCS Versailles 814 738 571 00011
SAS au capital de 278 720 €

Société Par Actions Simplifiée au capital de 871.000 €
Siège social : 2 chemin de la Croisette ZA des 4 Vents
95650 BOISSY L'AILLERIE
799 496 898 RCS PONTOISE

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR
L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 NOVEMBRE 2018**

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à -153.377,08 €, de la manière suivante :

- **Un résultat de** **-153.377,08 €**
- Un montant correspondant au « Report à Nouveau » créditeur de 43.673,70 €
- **Soit une somme distribuable de** **-109.703,38 €**
affectée de la façon suivante :
- **L'intégralité de cette somme au compte « Report à Nouveau », soit** **-109.703,38 €**

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

« Certifiée conforme »

Le Président

