



RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 90037

Numéro SIREN : 329 692 412

Nom ou dénomination : HOLPRIMS

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2017 sous le numéro de dépôt 8955

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIM'S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise Centre commercial RIOM sud 63200 MENETROL		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 32969241200029		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/12/2016		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		
	Frais de développement*	CX		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 160	
	Fonds commercial (1)	AH	8 385	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	2 448 341	
	Constructions	AP	5 648 972	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	44 565	
	Autres immobilisations corporelles	AT	901 094	
	Immobilisations en cours	AV		
	Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES CI	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
	Autres participations	CU	1 112 639	
	Créances rattachées à des participations	BB	126 906	
	Autres titres immobilisés	BD		
	Prêts	BF		
	Autres immobilisations financières*	BH	7 521	
TOTAL (II)		BJ	10 302 583	
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	1 589	
	En cours de production de biens	BN		
	En cours de production de services	BP		
	Produits intermédiaires et finis	BR		
	Marchandises	BT	243 376	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	431 174	
	Autres créances (3)	BZ	1 770 699	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		
	Disponibilités	CF	821 002	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	42 229	
TOTAL (III)		CJ	3 310 069	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	13 612 652	
		IA	2 748 501	10 864 150
Renvois : (1) Dont droit au bail : 8 385		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP 126 906		(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :

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

Désignation de l'entreprise		SAS HOLPRIM'S		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 140 000)			DA	140 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	14 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 201 341	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	632 473	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	482 178	
	TOTAL (I)			DL	2 469 992	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	48 686	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	48 686		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 049 031	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	387 674	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 318 863	
	Dettes fiscales et sociales			DY	231 353	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	38 080	
Compte régul.	Autres dettes			EA	79 907	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	240 565	
TOTAL (IV)			EC	8 345 473		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 864 150		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 108 137	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIM'S							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	522 524	FB		FC	522 524	
	Production vendue { biens * services *	FD	5 000	FE		FF	5 000	
		FG	3 578 879	FH		FI	3 578 879	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 106 403	FK		FL	4 106 403	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	447	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	53 538	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 160 389
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	255 977	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	21 889	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	2 493	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	-91	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 645 655	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33 436	
	Salaires et traitements *					FY	460 561	
	Charges sociales (10)					FZ	171 632	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	496 849	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	18 202		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	53 291	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 159 894
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 000 495	
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	24 479	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	253 379	
	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	277 858	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	227 371	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	227 371	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	50 487	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 050 982	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise		SAS HOLPRIM'S		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	16 455	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	121 910	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	138 365	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	13 479	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	3 479	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	164 176	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	181 133	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-42 768
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	375 741
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 576 613
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 944 140
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	632 473
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IJ	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		IK	
	(9)	Dont transferts de charges		HX	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		RC	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		RD	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A1	264
	(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	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Fournisseurs SBA 2015				169	
Régularisation AFUL 2013				11 880	
Avoir ABJL publicité				1 250	
Amendes et Pénalités				180	
VNC immobilisations cédées				3 479	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

Désignation de l'entreprise

SAS HOLPRIM'S

Néant ☐ *

Designation de l'entreprise

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2 Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3 Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	12 545	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG	2 448 341	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants		L9		KJ	4 976 192	KK		KL	1 219	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants		M1		KM	745 783	KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagement des constructions *		[Dont Composants		M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3		KS	44 565	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagement divers *					KV	641 936	KW		KX	800	
		Matériel de transport *					KY	214 364	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	42 911	LC		LD	1 083	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	9 114 091	LO		LP	3 102	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U	1 215 067	8V		8W	126 906	
		Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	7 520	1U		1V	1			
TOTAL IV					LQ	1 222 586	LR		1S	126 908			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	10 349 222	ØH		ØJ	130 010			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virements de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	12 545	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	2 448 341	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	4 977 411	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD	74 222	ME	671 561	MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	44 565	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	642 736	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	214 364	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	43 994	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	74 222	NH	9 042 971	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX	102 427	ØY	1 239 546	ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	7 521	2G			
TOTAL IV		I3		NJ	102 427	NK	1 247 067	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	176 649	ØL	10 302 583	ØM			

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

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIM'S

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise SAS HOLPRIM'S

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	4 160	PF		PG		PH	4 160
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	1 180 629	PN	279 698	PO		PQ	1 460 327
	Sur sol d'autrui	PR	217 278	PS	67 150	PT	70 744	PU	213 684
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	38 624	QA	3 538	QB		QC	42 163
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	387 166	QE	102 968	QF		QG	490 134
	Matériel de transport	QH	52 390	QI	39 905	QJ		QK	92 294
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	30 812	QM	3 590	QN		QO	34 402
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 906 900	QV	496 849	QW	70 744	QX	2 333 004
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	1 911 060	ØP	496 849	ØQ	70 744	ØR	2 337 164

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements TOTAL I	M9	N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Autres Immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	98 571	R3		R4		R5		R6	98 571	
	Sur sol d' autrui	R7	R8	R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst. gales,agenc et am.des const.	S5	S6	S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL III	X2	X3		X4	98 571	X5		X6		X7		X8	98 571	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL					NM						NO		
Total général (I + II + III+IV)	NP		NQ		NR	98 571	NS		NT		NU		NV	98 571
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	98 571		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	98 571				

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Désignation de l'entreprise SAS HOLPRIM'S Néant ☐ *										
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	383 607	TM	98 571	TN	TO	482 178		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z	383 607	TS	98 571	TT		TU	482 178	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	48 686	5W		5X		5Y	48 686	
	TOTAL II		5Z	48 686	TV		TW		TX	48 686
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E	121 910	6F		6G	121 910	6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U	82 740	9V		9W		9X	82 740
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P	18 202	6R		6S	18 202	
	Sur comptes clients	6T	183	6U		6V	183	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	244 790	6Y	65 605	6Z		7A	310 395	
	TOTAL III		7B	449 623	TY	83 807	TZ	122 093	UA	411 337
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	881 916	UB	182 378	UC	122 093	UD	942 201
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	18 202	UF	183				
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ	164 176	UK	121 910				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10					

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l' entreprise : SAS HOLPRIM'S				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	126 906	UM	126 906	UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	7 521	UV		UW	7 521			
	Clients douteux ou litigieux		VA	815		815					
	Autres créances clients		UX	430 359		430 359					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	2 100		2 100					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	collectivités publiques	État et autres	VM								
		Impôts sur les bénéfices	VB	174 567		174 567					
Taxe sur la valeur ajoutée		VN	2 850		2 850						
Autres impôts, taxes et versements assimilés		VP									
Divers											
Groupe et associés (2)		VC	568 573		568 573						
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 022 609		1 022 609						
Charges constatées d'avance		VS	42 229		42 229						
TOTAUX		VT	2 378 530	VU	2 371 009	VV	7 521				
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans ou plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	482		482						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	6 048 549		811 213		3 256 394		1 980 941		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	345 817		345 817						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 318 863		1 318 863						
Personnel et comptes rattachés		8C	63 872		63 872						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	65 721		65 721						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	16 255		16 255						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	77 521		77 521						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 985		7 985						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	38 080		38 080						
Groupe et associés (2)		VI	41 856		41 856						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	79 907		79 907						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	240 565		240 565						
TOTAUX		VY	8 345 473	VZ	3 108 137		3 256 394		1 980 941		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	100 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	742 379	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

n Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 10 864 150,43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 632 473,10 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Depuis le 01 janvier 2016, la société est placée sous le régime de l'intégration fiscale avec sa filiale la SARL INTERLUDE..
La SAS HOLPRIM'S étant tête de groupe.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

Intégration fiscale :

La société Holprim's est la société mère du groupe.
Le périmètre d'intégration est formé des sociétés Interlude et Holprim's.

Méthode d'intégration : l'économie d'impôt sur les sociétés déagée grace à l'intégration fiscale a été appréhendée en totalité et dûment comptabilisée pour 10 048 euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 ans
- Constructions	de 10 à 25 ans
- Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 8 ans
- Agencements divers	de 4 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 3 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres de la SARL INTERLUDE sont provisionnés à 100 %.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Le stock de lingerie "Caline" à été déprécié pour la première fois cette année pour un montant de 18 202 euros.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 545		
CORPORELLES	Terrains	2 448 341		
	Sur sol propre	4 976 192		1 219
	Constructions	745 783		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	44 565		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	641 936		800
	Autres immos corporelles	214 364		
	Matériel de transport	42 911		1 083
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
TOTAL		9 114 091		3 102
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	1 215 067		126 906
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	7 520		1
TOTAL		1 222 586		126 908
TOTAL GENERAL		10 349 222		130 010

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			12 545	
CORPORELLES	Terrains			2 448 341	
	Sur sol propre			4 977 411	
	Constructions		74 222	671 561	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			44 565	
	Inst. gal. agen. amé. divers			642 736	
	Autres immos corporelles			214 364	
	Mat. bureau, inform., mobilier			43 994	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			74 222	9 042 971	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		102 427	1 239 546	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			7 521	
TOTAL			102 427	1 247 067	
TOTAL GENERAL			176 649	10 302 583	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 160			4 160
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 180 629	279 698		1 460 327
	Sur sol d'autrui	217 278	67 150	70 744	213 684
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		38 624	3 538		42 163
	Inst. générales agencem. amén.	387 166	102 968		490 134
Autres immos corporelles	Matériel de transport	52 390	39 905		92 294
	Mat. bureau et informatiq., mob.	30 812	3 590		34 402
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 906 900	496 849	70 744	2 333 004
TOTAL GENERAL		1 911 060	496 849	70 744	2 337 164

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL		98 571						98 571
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL		98 571						98 571
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		98 571						98 571
Total général non ventilé		98 571						98 571

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

La provision pour dépréciation qui portait sur des terrains a été reprise en totalité sur l'exercice pour 121 910 euros.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	121 910		121 910	
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	82 740			82 740
Autres				
TOTAL	204 650		121 910	82 740
Stocks		18 202		18 202
Créances	183		183	
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	204 833	18 202	122 093	100 942

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Un amortissement dérogatoire a été comptabilisé afin de constater les divergences comptables et fiscales du rachat du crédit bail immobilier intervenu en 2012.
La dotation de cette année s'est élevée à 98 571 euros.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le litige prud'homal avec un ancien salarié aujourd'hui décédé, Mr PALISSE, est toujours en cours car son héritière s'est pourvue en appel. La provision antérieurement constituée pour 48 686 euros est maintenue.

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

La situation financière de notre filiale, la SARL INTERLUDE est toujours largement négative. Un complément de provision du compte courant et des intérêts courus de 65 605 euros a été doté sur l'exercice.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

€Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	383 607	98 571		482 178
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		383 607	98 571		482 178
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	48 686			48 686
TOTAL		48 686			48 686
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles	121 910		121 910	
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	82 740			82 740
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		18 202		18 202
	Sur comptes clients	183		183	
	Autres provisions pour dépréciation	244 790	65 605		310 395
TOTAL		449 623	83 807	122 093	411 337
TOTAL GÉNÉRAL		881 916	182 378	122 093	942 201
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		18 202	183	
	- financières				
	- exceptionnelles		164 176	121 910	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

En Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SCI RIBAG - Centre Commercial Riom Sud 6 - 443884820 SARL CLAUDY - Centre Commercial Riom Sud 6 - 389184185 SARL INTERLUDE - Centre Commercial Riom Sud 6 - 751185554 SARL CALINE - 30 Rue de l'hotel de ville 63200 RIOM - 504068222 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) SCI KLEPRIM'S - 21 Avenue Kleber 75116 PARIS - 518411640 SARL KARAM-ELLE - Centre Commercial Riom Sud 6 - 753184787 B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	2 310 16 000 105 000 133 000 1 737 000 30 000	1 961 -235 875 -313 418 -198 013 -20 007	80,26 100,00 96,00 51,00 50,00 10,00	101 899 1 000 82 740 55 500 868 500 3 000	101 899 1 000 82 740 55 500 868 500 3 000	169 930 304 459 82 486 868 500 3 000		69 117 680 006 349 412 36 335 2 736 828 521 647	30 500 20 178 -90 160 12 075 767 271 40 105	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

en Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	265 265		21 889	243 376
Matières premières				
Autres approvisionnements	1 498	91		1 589
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	266 763	91	21 889	244 965

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	126 906	126 906	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 521		7 521
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	815	815	
	Autres créances clients	430 359	430 359	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 100	2 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	174 567	174 567	
	coll. publiques	2 850	2 850	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	568 573	568 573	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 022 609	1 022 609	
	Charges constatées d'avance	42 229	42 229	
TOTAUX		2 378 530	2 371 009	7 521
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

€

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	42 229
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	42 229

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	70 884
Autres créances	22 611
Disponibilités	
TOTAL	93 495

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 000,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 000,00	20,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

€uro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	482	482		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	6 048 549	811 213	3 256 394	1 980 941
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	345 817	345 817		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 318 863	1 318 863		
Personnel & comptes rattachés	63 872	63 872		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 721	65 721		
Etat & Impôts sur les bénéfices	16 255	16 255		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	77 521	77 521		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 985	7 985		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	38 080	38 080		
Groupe & associés (2)	41 856	41 856		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	79 907	79 907		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	240 565	240 565		
TOTAUX	8 345 473	3 108 137	3 256 394	1 980 941

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	742 379
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

240 565

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

240 565

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

30 269

Emprunts et dettes financières divers

988 458

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

58 268

Dettes fiscales et sociales

38 080

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

27 607

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

1 142 682

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**SAS HOLPRIM'S**
Du 01/01/2016 au 31/12/2016**Euro****CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 14 537 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE relatif à l'année 2015 perçu au cours de l'exercice pour ~~14 927~~ euros permis de financer des investissements pour 3 102 euros et de reconstituer le fond de roulement pour 11 825 euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**SAS HOLPRIM'S**
Du 01/01/2016 au 31/12/2016**Euro**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,25 %

Table de mortalité Table réglementaire TV 88/90

Départ volontaire à 65 ans

Conventions collectives : Immobilier et Commerce de détail de l'habillement.

Par ailleurs, l'épargne relative au contrat indemnités de fin de carrières souscrit auprès du Crédit Mutuel se monte à 986 euros au 31 Décembre 2016.

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 772,00 euros (charges sociales comprises).

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

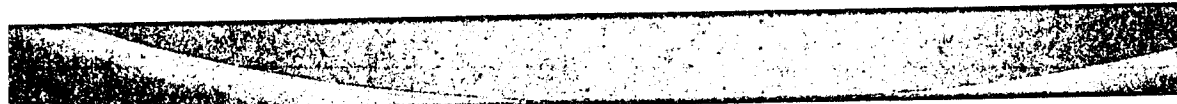
Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (capital restant dû) :

- Lyonnaise de Banque : 1 012 223 €
- Crédit Agricole : 255 639 €
- Crédit Mutuel : 1 325 900 €
- BNP : 3 425 000 €



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	522 524		522 524
Ventes de produits finis	5 000		5 000
Prestations de services	3 578 263		3 578 263
Produits des activités annexes	616		616
Chiffre d'affaires	4 106 403		4 106 403



**EXEMPLAIRE DESTINE
AUX DEPOTS LEGAUX**

HOLPRIM'S

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 140 000 euros
Centre Commercial Riom Sud
63 - MENETROL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice Clos le 31 décembre 2016
(Article L. 823-9 du Code de Commerce)

Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **HOLPRIM'S**, 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

2. Justification des appréciations

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 :

L'annexe expose le tableau des filiales et participations relative aux engagements financiers et provisions afférentes. Nous nous sommes assurés de la cohérence des montants passés en provisions.

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

3. Vérifications et Informations spécifiques

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

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

Chamalières, le 31 mai 2017,

Le commissaire aux comptes
Pour la société WOGA,


Rodolphe GENEIX

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
 04 73 31 55 77

BILAN - ACTIF

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	4 160	4 160			
Fonds commercial (1)	8 385		8 385	8 385	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				62	58
Terrains	2 448 341		2 448 341	2 326 431	
Constructions	5 648 972	1 674 011	3 974 960	4 324 067	
Installations tech., matériel & outillages	44 565	42 163	2 402	5 941	
Autres immobilisations corporelles	901 094	616 831	284 263	428 843	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)				11	9
Participations	1 112 639	82 740	1 029 899	1 029 899	
Créances rattachées à des participations	126 906		126 906	102 427	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 521		7 521	7 520	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	10 302 583	2 419 904	7 882 678	73	67
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				2	2
Matières premières et autres appro	1 589		1 589	1 498	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	243 376	18 202	225 175	265 265	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				17	23
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	431 174		431 174	1 020 417	
Autres créances (3)	1 770 699	310 395	1 460 304	1 786 468	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	821 002		821 002	697 854	6
Charges constatées d'avance (3)	42 229		42 229	231 624	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 310 069	328 597	2 981 472	27	33
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	13 612 652	2 748 501	10 864 150	100	100

1) Dont droit au bail
2) Dont à moins d'un an (brut)
3) Dont à plus d'un an (brut)

8 385

8 385

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

BILAN - PASSIF

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 140 000)	140 000	1	140 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Parts de réévaluation				
Part d'équivalence				
Réserves		11		9
Réserve légale	14 000		14 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 201 341		1 049 911	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	632 473	6	651 930	5
SITUATION NETTE	1 987 814	18	1 855 841	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	482 178	4	383 607	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 469 992	23	2 239 447	18
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	48 686		48 686	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	48 686		48 686	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 049 031	56	6 695 344	55
Emprunts et dettes financières diverses (3)	387 674	4	377 746	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 318 863	12	2 191 840	18
Dettes fiscales et sociales	231 353	2	220 487	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	38 080		45 080	
Autres dettes	79 907	1	184 339	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	240 565	2	233 669	2
TOTAL DETTES	8 345 473	77	9 948 505	81
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 864 150	100	12 236 638	100

(1) Dont à plus d'un an
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(4) Dont emprunts participatifs

5 237 336
3 108 137

5 926 903
4 021 602

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
04 73 31 55 77

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA*	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	522 524	13	557 875	13	-35 351	-6
Production vendue (biens et services)	3 583 879	87	3 651 496	87	-67 617	-2
Montant net du chiffre d'affaires	4 106 403	100	4 209 371	100	-102 968	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Preprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	447		6 818		-6 370	-93
Autres produits	53 538	1	46 891	1	6 647	14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 160 389	101	4 263 080	101	-102 691	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	255 977	6	333 739	8	-77 762	-23
Variation de stocks	21 889	1	-43 957	-1	65 845	150
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 493		1 434		1 059	74
Variation de stocks	-91		453		-544	-120
Autres achats et charges externes	1 645 655	40	1 378 693	33	266 962	19
Impôts, taxes et versements assimilés	33 436	1	60 062	1	-26 627	-44
Régimes sociaux	460 561	11	431 490	10	29 071	7
Charges sociales	171 632	4	151 262	4	20 370	13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	496 849	12	485 960	12	10 889	2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	18 202		183		18 019	
Rotations aux provisions			48 686	1	-48 686	-100
Autres charges	53 291	1	59 685	1	-6 393	-11
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 159 894	77	2 907 691	69	252 203	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 000 495	24	1 355 389	32	-354 894	-26
Partes de résultat sur opérations faites commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

1 Euro

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	24 479	1	38 706	1	-14 227	-37
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	253 379	6	313 352	7	-59 973	-19
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	277 858	7	352 059	8	-74 200	-21
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			82 740	2	-82 740	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	227 371	6	250 930	6	-23 559	-9
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	227 371	6	333 670	8	-106 299	-32
RÉSULTAT FINANCIER	50 487	1	18 388		32 099	175
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 050 982	26	1 373 777	33	-322 795	-23
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	16 455		67 229	2	-50 773	-76
Sur opérations en capital			25 000	1	-25 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	121 910	3			121 910	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	138 365	3	92 229	2	46 137	50
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	13 479		21 766	1	-8 288	-38
Sur opérations en capital	3 479		109 589	3	-106 111	-97
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	164 176	4	343 361	8	-179 185	-52
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	181 133	4	474 717	11	-293 584	-62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-42 768	-1	-382 488	-9	339 720	89
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	375 741	9	339 359	8	36 382	11
TOTAL DES PRODUITS	4 576 613	111	4 707 368	112	-130 755	-3
TOTAL DES CHARGES	3 944 140	96	4 055 438	96	-111 298	-3
Bénéfice ou Perte	632 473	15	651 930	15	-19 457	-3

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

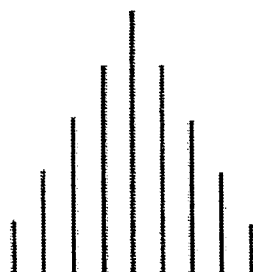
W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
04 73 31 55 77



L'Esprit d'Entreprendre

Groupe d'expertise comptable

ANNEXE COMPTABLE



W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

19, Boulevard Berthelot
CS 50012

63407 CHAMALIÈRES CEDEX

☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 10 864 150,43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 632 473,10 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Depuis le 01 janvier 2016, la société est placée sous le régime de l'intégration fiscale avec sa filiale la SARL INTERLUDE.
La SAS HOLPRIM'S étant tête de groupe.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

Intégration fiscale :

La société Holprim's est la société mère du groupe.
Le périmètre d'intégration est formé des sociétés Interlude et Holprim's.

Méthode d'intégration : l'économie d'impôt sur les sociétés déagée grace à l'intégration fiscale a été appréhendée en totalité et dûment comptabilisée pour 10 048 euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 ans
- Constructions	de 10 à 25 ans
- Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 8 ans
- Agencements divers	de 4 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 3 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres de la SARL INTERLUDE sont provisionnés à 100 %.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Le stock de lingerie "Caline" à été déprécié pour la première fois cette année pour un montant de 18 202 euros.

CRÉANCES

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

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 545		
CORPORELLES	Terrains		2 448 341		
	Constructions		4 976 192		1 219
	Sur sol propre		745 783		
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 565		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		641 936		800
	Autres immos corporelles		214 364		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		42 911		1 083
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			9 114 091		3 102
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 215 067		126 906
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 520		1
TOTAL			1 222 586		126 908
TOTAL GENERAL			10 349 222		130 010

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			12 545	
CORPORELLES	Terrains				2 448 341	
	Constructions			74 222	4 977 411	
	Sur sol propre				671 561	
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				44 565	
	Inst. gal. agen. amé. divers				642 736	
	Autres immos corporelles				214 364	
	Mat. bureau, inform., mobilier				43 994	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			74 222		9 042 971	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			102 427	1 239 546	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				7 521	
TOTAL			102 427		1 247 067	
TOTAL GENERAL			176 649		10 349 222	

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 160			4 160
Terrains					
Constructions		1 180 629	279 698		1 460 327
		217 278	67 150	70 744	213 684
Inst. techniques matériel et outil. industriels		38 624	3 538		42 163
Autres immob. corporelles		387 166	102 968		490 134
		52 390	39 905		92 294
		30 812	3 590		34 402
	TOTAL	1 906 900	496 849	70 744	2 333 004
	TOTAL GENERAL	1 911 060	496 849	70 744	2 337 164

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL		98 571						98 571
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL		98 571						98 571
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		98 571						98 571
Total général non ventilé		98 571						98 571

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

La provision pour dépréciation qui portait sur des terrains a été reprise en totalité sur l'exercice pour 121 910 euros.

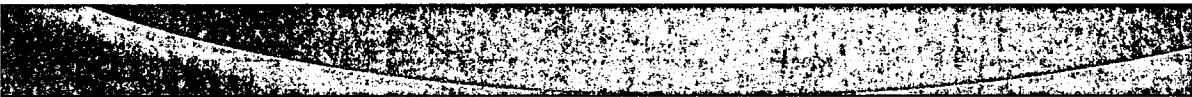
MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	121 910		121 910	
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	82 740			82 740
Autres				
TOTAL	204 650		121 910	82 740
Stocks		18 202		18 202
Créances	183		183	
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	204 833	18 202	122 093	100 942

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Un amortissement dérogatoire a été comptabilisé afin de constater les divergences comptables et fiscales du rachat du crédit bail immobilier intervenu en 2012.
La dotation de cette année s'est élevée à 98 571 euros.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le litige prud'homal avec un ancien salarié aujourd'hui décédé, Mr PALISSE, est toujours en cours car son héritière s'est pourvue en appel. La provision antérieurement constituée pour 48 686 euros est maintenue.

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

La situation financière de notre filiale, la SARL INTERLUDE est toujours largement négative. Un complément de provision du compte courant et des intérêts courus de 65 605 euros a été doté sur l'exercice.

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

n Euro

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	383 607	98 571		482 178
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
TOTAL		383 607	98 571		482 178
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		48 686			48 686
TOTAL		48 686			48 686
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles	121 910		121 910	
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	82 740			82 740
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours			18 202		18 202
Sur comptes clients		183		183	
Autres provisions pour dépréciation		244 790	65 605		310 395
TOTAL		449 623	83 807	122 093	411 337
TOTAL GÉNÉRAL		881 916	182 378	122 093	942 201
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		18 202	183	
	- financières				
	- exceptionnelles		164 176	121 910	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie

Régionale de RIOM

19, Boulevard Berthelot

CS 50012

63407 CHAMALIÈRES CEDEX

☎ 04 73 31 55 77

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

- (1) Pour l'abandon des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Le montant des versements de capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés comprenant la réévaluation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale ou entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	265 265		21 889	243 376
Matières premières				
Autres approvisionnements	1 498	91		1 589
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	266 763	91	21 889	244 965

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	126 906	126 906	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 521		7 521
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	815	815	
	Autres créances clients	430 359	430 359	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 100	2 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	174 567	174 567	
	coll. publiques	2 850	2 850	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	568 573	568 573	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 022 609	1 022 609	
	Charges constatées d'avance	42 229	42 229	
TOTAUX		2 378 530	2 371 009	7 521
RENVIS	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	42 229
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	42 229

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	70 884
Autres créances	22 611
Disponibilités	
TOTAL	93 495

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

n Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 000,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 000,00	20,00

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

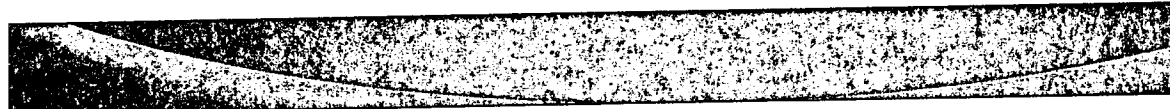
en Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	482	482		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	6 048 549	811 213	3 256 394	1 980 941
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	345 817	345 817		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 318 863	1 318 863		
Personnel & comptes rattachés	63 872	63 872		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 721	65 721		
Etat & Impôts sur les bénéfices	16 255	16 255		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	77 521	77 521		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 985	7 985		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	38 080	38 080		
Groupe & associés (2)	41 856	41 856		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	79 907	79 907		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	240 565	240 565		
TOTAUX	8 345 473	3 108 137	3 256 394	1 980 941
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	742 379			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

Financiers

Exceptionnels

240 565

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

240 565

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

30 269

988 458

58 268

38 080

27 607

TOTAL DES CHARGES À PAYER

1 142 682

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 14 537 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE relatif à l'année 2015 perçu au cours de l'exercice pour 14 927 euros permis de financer des investissements pour 3 102 euros et de reconstituer le fond de roulement pour 11 825 euros.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,25 %

Table de mortalité Table réglementaire TV 88/90

Départ volontaire à 65 ans

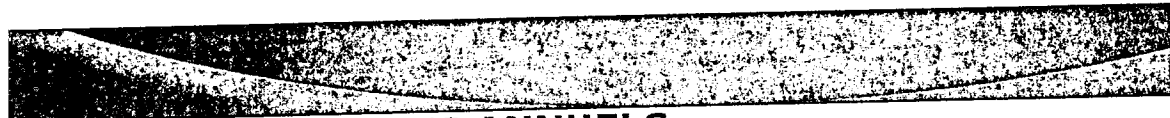
Conventions collectives : Immobilier et Commerce de détail de l'habillement.

Par ailleurs, l'épargne relative au contrat indemnités de fin de carrières souscrit auprès du Crédit Mutuel se monte à 986 euros au 31 Décembre 2016.

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 772,00 euros (charges sociales comprises).

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (capital restant dû) :
- Lyonnaise de Banque : 1 012 223 €
 - Crédit Agricole : 255 639 €
 - Crédit Mutuel : 1 325 900 €
 - BNP : 3 425 000 €

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euro

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	522 524		522 524
Ventes de produits finis	5 000		5 000
Prestations de services	3 578 263		3 578 263
Produits des activités annexes	616		616
Chiffre d'affaires	4 106 403		4 106 403

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

HOLPRIM'S
Société par actions simplifiée au capital de 140 000 euros
Siège social : Centre Commercial Riom Sud
Avenue de Clermont, 63200 MENETROL
RCS CLERMONT-FERRAND 329 692 412

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 632 473 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	632 473 euros
A titre de dividendes	
Soit 72 euros par action	504 000 euros
Le solde	128 473 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 329 814 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 504 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



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

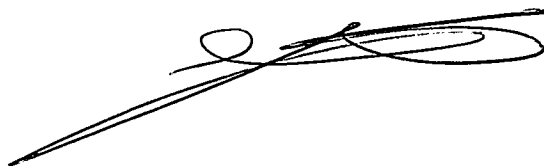
Exercice clos le 31 décembre 2014 :
500 500,00 euros, soit 71,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
500 500,00 euros, soit 71,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 500,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2017

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

Certifié conforme
Le Président



Michel LACROIX
Ancien Bâtonnier

Spécialiste en droit des sociétés
DESS droit des affaires – DJCE

Christine LAURENT

DESS droit des affaires – DJCE

Benoît RAYNAUD

Maître de conférences
à l'Université d'Auvergne
Docteur en droit
ESC Clermont – DESCF

Cécile LEROUX

DESS droit des affaires – DJCE

Ludovic PETITRENAUD

DESS droit des affaires et fiscalité
Avocats associés

Sabine DESSIMOND

Master 2 droit des affaires et fiscalité
GEFIRE

Avocat

TRIBUNAL de COMMERCE

Monsieur le Greffier

40, rue de l'Ange

63000 CLERMONT-FERRAND

ML/CM

Clermont-Ferrand, le 12 octobre 2017

SAS HOLPRIM'S

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver, ci-joint, concernant la Société ci-dessus référencée, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de CLERMONT-FERRAND sous le numéro 329 692 412 :

- 1 exemplaire du texte d'affectation des résultats,
- 1 exemplaire du bilan et annexes,

le tout signé «pour copie certifiée conforme» par le Président,

- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes,

Vous en souhaitant bonne réception, je vous prie de croire, Monsieur le Greffier, à l'expression de mes sentiments distingués.

Michel LACROIX



NB : Veuillez trouver ci-joint chèque tiré sur CIC d'un montant de 45,49 € n°6615715

LES JURISTES ASSOCIÉS DU CENTRE

Société d'Avocats – Barreau de CLERMONT-FERRAND

57 rue du Clos Notre-Dame – CS 79913 – 63057 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1

☎ : 04 73 31 75 40 - Télécopie : 04 73 31 75 49 - E-mail : ja-ctr@pragma-fr.com

SELAFA au capital de 58 688 € - RCS Clermont-Ferrand – SIRET 329 583 470 00045

N° TVA intracommunautaire FR 31329583470

Groupe Jean-Claude COULON Partenaires - Paris