

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 03/10/2018 sous le numéro de dépôt 9929



N° 10937*20

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DEPOT N° 2018/819929

DGFIP N° 2050 - SD 2018

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIM'S

DU 3 OCT. 2018

Adresse de l'entreprise Centre commercial RIOM sud 63200 MENETROL

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

12

Durée de l'exercice précédent*

12

Numéro SIRET* 3 2 9 6 9 2 4 1 2 0 0 0 2 9

Néant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2017

		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	4 160
	Fonds commercial (1)	AH	8 385	8 385
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	2 395 384	2 395 384
	Constructions	AP	5 559 506	3 768 503
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	42 080	5 119
	Autres immobilisations corporelles	AT	902 212	157 219
	Immobilisations en cours	AV		
	Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
	Autres participations	CU	1 112 639	1 029 899
	Créances rattachées à des participations	BB	98 701	98 701
	Autres titres immobilisés	BD		
	Prêts	BF		
	Autres immobilisations financières*	BH	7 521	7 521
TOTAL (II)		BJ	10 130 588	7 470 731
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	1 654	1 654
	En cours de production de biens	BN		
	En cours de production de services	BP		
	Produits intermédiaires et finis	BR		
	Marchandises	BT	209 481	187 262
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	526 176	525 376
	Autres créances (3)	BZ	9 216 575	8 842 011
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	2 000 910	2 000 910
DIVERS	Disponibilités	CF	1 086 098	1 086 098
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	35 750	35 750
TOTAL (III)		CJ	13 076 643	12 679 061
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	23 207 231	20 149 791
Renvois : (1) Dont droit au bail : 8 385		CP		
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :				
(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise SAS HOLPRIM'SNéant ☐ *

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	1 329 814
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 196 801
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	497 816
	TOTAL (I)	DL	5 178 431
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	11 597 600
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	323 811
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	983 700
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 458 378
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	31 080
	Autres dettes	EA	306 781
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	221 325
	TOTAL (IV)	EC	14 922 675
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	20 149 791
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF	
		EG	4 673 246
		EH	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIM'S										Néant ☐ *			
Exercice N													
France										Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				FA	487 816				FB	FC		487 816
	Production vendue	biens *		FD					FE	FF			
		services *		FG	3 437 814				FH	FI		3 437 814	
		Chiffres d'affaires nets *				FJ	3 925 631				FK	FL	
	Production stockée *											FM	
	Production immobilisée *											FN	
	Subventions d'exploitation											FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)											FP	23 679
	Autres Produits (1) (11)											FQ	48 033
	Total des produits d'exploitation (2) (I)											FR	3 997 343
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *											FS	232 383
	Variation de stock (marchandises) *											FT	33 896
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *											FU	2 727
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *											FV	-65
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *											FW	1 510 546
	Impôts, taxes et versements assimilés *											FX	34 524
	Salaires et traitements *											FY	447 098
	Charges sociales (10)											FZ	166 403
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations				- dotations aux amortissements *				GA	452 623		
						- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *							GC	4 817			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD				
	Autres charges (12)											GE	48 729
	Total des charges d'exploitation (4) (II)											GF	2 933 680
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											GG	1 063 664
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	58 595
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)											GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)											GL	504 544
	Reprises sur provisions et transferts de charges											GM	
	Différences positives de change											GN	956
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement											GO	
Total des produits financiers (V)											GP	564 095	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *											GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)											GR	318 280
	Différences négatives de change											GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement											GT	
Total des charges financières (VI)											GU	318 280	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)											GV	245 815	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)											GW	1 309 478	

Désignation de l'entreprise <u>SAS HOLPRIM'S</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	17 202
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 066 414
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	73 549
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 157 165
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	794
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	498 667
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	153 356
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	652 817
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 504 348
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 617 026
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 718 603
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 521 802
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	3 196 801
RENVOIS	(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 quinquiés D)	IK	
	(9) Dont transferts de charges	HX	7 189
	(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	23 679
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
(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
KLESIA reg 2014		414	
PACIFICA franchise sinist		200	
ENEDIS		45	
TRESOR PUBLIC		45	
TRESOR PUBLIC		45	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Du 01/01/2017 au 31/12/2017 **SAS HOLPRIM'S**



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 31/12/2017 dont le total est de 20 149 791,32 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 3 196 800,75 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19/04/2018.

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

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 1 270 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 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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 an
- 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 un montant de 22 219 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.

Handwritten signature

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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		54 063
	Sur sol propre		4 977 411		486 567
	Constructions		671 561		20 800
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 565		5 000
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		642 736		
	Autres immos corporelles		214 364		
	Matériel de transport		43 994		1 118
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
TOTAL			9 042 971		567 548
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 239 546		98 701
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 521		
TOTAL			1 247 067		98 701
TOTAL GENERAL			10 302 583		666 249

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			12 545	
CORPORELLES	Terrains			107 021	2 395 384	
	Sur sol propre			343 678	5 120 300	
	Constructions			253 155	439 206	
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			7 485	42 080	
	Inst. gal. agen. amé. divers				642 736	
	Autres immos corporelles				214 364	
	Mat. bureau, inform., mobilier				45 112	
	Emb. récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
TOTAL				711 338	8 899 182	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			126 906	1 211 341	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				7 521	
TOTAL				126 906	1 218 862	
TOTAL GENERAL				838 244	10 130 588	

120

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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	1 460 327	275 103	119 610	1 615 820
	Sur sol d'autrui	213 684	47 074	85 575	175 183
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		42 163	2 283	7 485	36 961
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	490 134	86 048		576 182
	Matériel de transport	92 294	39 097		131 391
	Mat. bureau et informatiq., mob.	34 402	3 018		37 420
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 333 004	452 623	212 670	2 572 957
TOTAL GENERAL		2 337 164	452 623	212 670	2 577 117

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								15 638
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr. Sur sol propre								
Constr. 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		89 187			73 549			15 638
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		89 187			73 549			15 638
Total général non ventilé		89 187			73 549			15 638

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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
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				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	82 740			82 740
Autres				
TOTAL	82 740			82 740
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	82 740			82 740

[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 73 549 euros.
En raison de la vente partielle de cette immobilisation, il a été constaté un reprise pour 89 187 € sur la partie cédée.

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 64 169 euros a été doté sur l'exercice.

10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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	482 178	89 187	73 549	497 816
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		482 178	89 187	73 549	497 816
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				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	82 740			82 740
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	18 202	4 017		22 219
	Sur comptes clients		800		800
	Autres provisions pour dépréciation	310 395	64 169		374 564
TOTAL		411 337	68 985		480 322
TOTAL GÉNÉRAL		942 201	158 173	73 549	1 026 825
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		4 817		
	- financières				
	- exceptionnelles		153 356	73 549	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 avals 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 - -	2 310	1 969	80,26	101 899	101 899			88 720	72 527	
SARL CLAUDY - -	16 000	-215 698	100,00	1 000	1 000	148 743		649 864	4 733	
SARL INTERLUDE - -	105 000	-403 578	96,00	81 740		368 850		399 568	-61 435	
SARL CALINE - -	133 000	-185 938	51,00	55 500	55 500	84 235		35 910	15 017	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI KLEPRIM'S - -	1 737 000		50,00	868 500	868 500	7 420 154		2 684 184	779 993	383 638
SARL KARAM-ELLE - -	30 000	2 098	10,00	3 000	3 000			501 203	24 996	1 800

(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 (8 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.

Mo

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

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 avals 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)										
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										

(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 (§ 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 parité 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 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	243 376		33 896	209 481
Matières premières				
Autres approvisionnements	1 589	65		1 654
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	244 965	65	33 896	211 134



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	98 701	98 701	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 521		7 521
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-1 669	-1 669	
	Autres créances clients	527 845	527 845	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	300	300	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée	169 503	169 503	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 140 245	8 140 245	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	906 528	906 528	
	Charges constatées d'avance	35 750	35 750	
	TOTAUX	9 884 723	9 877 202	7 521
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	35 750

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	6 892
Autres créances	119 901
Disponibilités	956
TOTAL	127 749



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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

Handwritten signature

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	11 597 600	1 348 171	5 460 211	4 789 217
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	298 998	298 998		
Fournisseurs & comptes rattachés	983 700	983 700		
Personnel & comptes rattachés	64 659	64 659		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	70 089	70 089		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 236 353	1 236 353		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	80 535	80 535		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 742	6 742		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	31 080	31 080		
Groupe & associés (2)	24 813	24 813		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	306 781	306 781		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	221 325	221 325		
TOTAUX	14 922 675	4 673 246	5 460 211	4 789 217

Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 800 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 247 993
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	24 813

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	221 325
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	221 325

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	26 832
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	839 891
Dettes fiscales et sociales	46 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 080
Autres dettes	87 619
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 031 691

Re

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 2017.

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 390,00 euros (charges sociales comprises).

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

- Lyonnaise de Banque : 7 194 430 €
- Crédit Agricole : 211 345 €
- Crédit Mutuel : 1 171 600 €
- BNP : 3 010 000 €



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017 **SAS HOLPRIM'S**

En 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

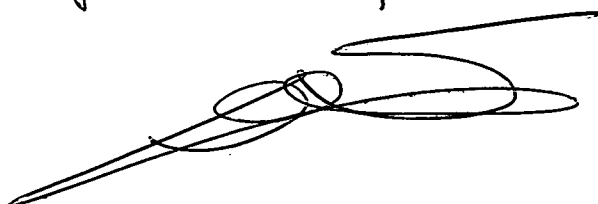
En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	487 816		487 816
Ventes de produits finis			
Prestations de services	3 437 254		3 437 254
Produits des activités annexes	560		560
Chiffre d'affaires	3 925 630		3 925 630

Pour copie certifiée conforme.





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 2017
(Article L. 823-9 du Code de Commerce)

A l'assemblée générale de la société HOLPRIM'S,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société HOLPRIM'S** 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 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe relative à la cession de la moitié indivise de la partie GM II et GM III pour acquérir en échange la partie indivise de la partie louée à Carrefour.

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 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

BILAN - ACTIF

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs au 31/12/17		% de l'actif	Valeurs au 31/12/16		% 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			31			62
Terrains	2 395 384		2 395 384	2 448 341		
Constructions	5 559 506	1 791 003	3 768 503	3 974 960		
Installations tech., matériel & outillages	42 080	36 961	5 119	2 402		
Autres immobilisations corporelles	902 212	744 993	157 219	284 263		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			6			11
Participations	1 112 639	82 740	1 029 899	1 029 899		
Créances rattachées à des participations	98 701		98 701	126 906		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 521		7 521	7 521		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	10 130 588	2 659 857	7 470 731	7 882 678	73	
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			11			2
Matières premières et autres appro	1 654		1 654	1 589		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	209 481	22 219	187 262	225 175		
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			46			17
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	526 176	800	525 376	431 174		
Autres créances (3)	9 181 248	374 564	8 806 684	1 457 453		
Fournisseurs débiteurs	35 327		35 327	2 851		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			10			
Actions propres						
Autres titres	2 000 910		2 000 910			
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 086 098		1 086 098	821 002		8
Charges constatées d'avance (3)	35 750		35 750	42 229		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 076 643	397 582	12 679 061	2 981 472	27	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	23 207 231	3 057 440	20 149 791	10 864 150	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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 140 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 140 000)	140 000	1	140 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	14 000	7	14 000	11
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 329 814		1 201 341	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 196 801	16	632 473	6
SITUATION NETTE	4 680 615	23	1 987 814	18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	497 816	2	482 178	4
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 178 431	26	2 469 992	23
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)	11 597 600	58	6 049 031	56
Emprunts et dettes financières diverses (3)	323 811	2	387 674	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	983 700	5	1 318 863	12
Dettes fiscales et sociales	1 458 378	7	231 353	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	31 080		38 080	
Autres dettes	306 781	2	79 907	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	221 325	1	240 565	2
TOTAL DETTES	14 922 675	74	8 345 473	77
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	20 149 791	100	10 864 150	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 249 429

4 673 246

5 237 336

3 108 137

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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	487 816	12	522 524	13	-34 708	-7
Production vendue (biens et services)	3 437 814	88	3 583 879	87	-146 065	-4
Montant net du chiffre d'affaires	3 925 631	100	4 106 403	100	-180 773	-4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	23 679	1	447		23 232	
Autres produits	48 033	1	53 538	1	-5 505	-10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 997 343	102	4 160 389	101	-163 046	-4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	232 383	6	255 977	6	-23 594	-9
Variation de stocks	33 896	1	21 889	1	12 007	55
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 727		2 493		234	9
Variation de stocks	-65		-91		26	29
Autres achats et charges externes	1 510 546	38	1 645 655	40	-135 109	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	34 524	1	33 436	1	1 088	3
Salaires et traitements	447 098	11	460 561	11	-13 463	-3
Charges sociales	166 403	4	171 632	4	-5 230	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	452 623	12	496 849	12	-44 226	-9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 817		18 202		-13 385	-74
Dotations aux provisions						
Autres charges	48 729	1	53 291	1	-4 562	-9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 933 680	75	3 159 894	77	-226 214	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 063 664	-27	1 000 495	24	63 169	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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

En Euro

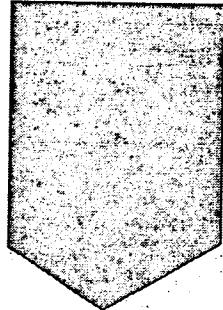
SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	58 595	1	24 479	1	34 116	139
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	504 544	13	253 379	6	251 165	99
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	956				956	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	564 095	14	277 858	7	286 237	103
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	318 280	8	227 371	6	90 909	40
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	318 280	8	227 371	6	90 909	40
RÉSULTAT FINANCIER	245 815	6	50 487	1	195 328	387
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 309 478	33	1 050 982	26	258 496	25
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17 202		16 455		747	5
Sur opérations en capital	4 066 414	104			4 066 414	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	73 549	2	121 910	3	-48 361	-40
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 157 165	106	138 365	3	4 018 800	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	794		13 479		-12 685	-94
Sur opérations en capital	498 667	13	3 479		495 189	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	153 356	4	164 176	4	-10 820	-7
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	652 817	17	181 133	4	471 683	260
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 504 348	89	-42 768	-1	3 547 116	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	1 617 026	41	375 741	9	1 241 285	330
TOTAL DES PRODUITS	8 718 603	222	4 576 613	111	4 141 990	91
TOTAL DES CHARGES	5 521 802	141	3 944 140	96	1 577 663	40
Bénéfice ou Perte	3 196 801	81	632 473	15	2 564 328	405

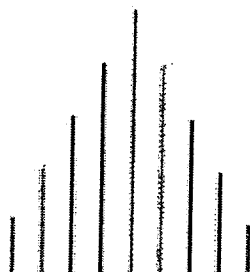
(3) Dont produits concernant les entités liées

(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



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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017



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 31/12/2017 dont le total est de 20 149 791,32 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 3 196 800,75 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19/04/2018.

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.

Cession le 21/04/2017 (avec effet au 01/05/2017) de la moitié indivise du volume numéroté 1500 situé "Centre commercial de Riom Sud" - Avenue de Clermont centre - 63200 RIOM, à la SAS KLE PROJET 1 pour un montant de 4 066 414.00 euros.

Sur cette vente, il a été réalisé une plus value de 3 567 746.57 euros.

Dans un même temps, la SAS HOLPRIM'S a acheté la moitié indivise du lot numéroté 1800 à la SAS KLE PROJET 1 pour un montant de 540 630.00 euros qui se trouve être loué à CARREFOUR.

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

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 1 270 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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Le stock de lingerie "Caline" à été déprécié pour un montant de 22 219 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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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		54 063
	Sur sol propre		4 977 411		486 567
	Constructions		671 561		20 800
	Inst. générales, agents & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 565		5 000
	Inst. générales, agents & aménagts divers		642 736		
	Autres immos corporelles		214 364		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		43 994		1 118
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes			
TOTAL			9 042 971		567 548
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 239 546		98 701
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 521		
TOTAL			1 247 067		98 701
TOTAL GENERAL			10 302 583		666 249

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		12 545	
CORPORELLES	Terrains		107 021	2 395 384	
	Sur sol propre		343 678	5 120 300	
	Constructions		253 155	439 206	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		7 485	42 080	
	Inst. gal. agen. amé. divers			642 736	
	Autres immos corporelles			214 364	
	Mat. bureau, inform., mobilier			45 112	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes			
TOTAL			711 338	8 899 182	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		126 906	1 211 341	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			7 521	
TOTAL			126 906	1 218 862	
TOTAL GENERAL			838 244	10 130 588	

W O G A

Société de Commissaire aux Comptes

838 244 Membre 10 130 588

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
838 244 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 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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	Sur sol propre	1 460 327	275 103	119 610	1 615 820
	Sur sol d'autrui	213 684	47 074	85 575	175 183
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		42 163	2 283	7 485	36 961
	Inst. générales agencem. amén.	490 134	86 048		576 182
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	92 294	39 097		131 391
	Mat. bureau et informatiq., mob.	34 402	3 018		37 420
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 333 004	452 623	212 670	2 572 957
TOTAL GENERAL		2 337 164	452 623	212 670	2 577 117

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre			89 187			73 549
	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				89 187			73 549
TOTAL GÉNÉRAL				89 187			73 549
Total général non ventilé				89 187			73 549

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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
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				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	82 740			82 740
Autres				
TOTAL	82 740			82 740
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	82 740			82 740

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 22/103

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En 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 73 549 euros.
En raison de la vente partielle de cette immobilisation, il a été constaté un reprise pour 89 187 € sur la partie cédée.

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 64 169 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

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

W O G A
Société de Commissaires
Membre de la Commission
Régionale de l'Ontario
19, Boulevard de
CS 500
63407 CHAMALIERE
 **04 73 31 55**

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant n'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, 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 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

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)										
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										

W O C A
Société de Commissaires
Membre de la C
Régionale de
19, Boulevard
CS 500
63407 CHAMALIER
04 73 31 55 55

(1) Filiales et participations étrangères 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 pourcentage de participation doit être 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, mentionner la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et participation étrangère, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Des filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au 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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	243 376		33 896	209 481
Matières premières				
Autres approvisionnements	1 589	65		1 654
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	244 965	65	33 896	211 134

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	98 701	98 701	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 521		7 521
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-1 669	-1 669	
	Autres créances clients	527 845	527 845	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	300	300	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	169 503	169 503	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 140 245	8 140 245	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	906 528	906 528	
	Charges constatées d'avance	35 750	35 750	
TOTAUX		9 884 723	9 877 202	7 521
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	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

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	35 750

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	6 892
Autres créances	119 901
Disponibilités	956
TOTAL	127 749

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 2017.

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 390,00 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

33/103

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

- Lyonnaise de Banque : 7 194 430 €
- Crédit Agricole : 211 345 €
- Crédit Mutuel : 1 171 600 €
- BNP : 3 010 000 €

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

34/103

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	487 816		487 816
Ventes de produits finis			
Prestations de services	3 437 254		3 437 254
Produits des activités annexes	560		560
Chiffre d'affaires	3 925 630		3 925 630

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 29 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 3 196 801 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 196 801 euros
------------------------	-----------------

A titre de dividendes	504 000 euros
Soit 72 euros par action	

Le solde	2 692 801 euros
----------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 022 615 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} septembre 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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 précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 504 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

ACO

Il a en outre été rappelé aux associés 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 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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

504 000,00 euros, soit 72,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 504 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2018

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

Certifié conforme

Le Président

Alain GASNIER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Alain Gasnier', written over a horizontal line.