



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 D 00493

Numéro SIREN : 314 282 161

Nom ou dénomination : HMS

Ce dépôt a été enregistré le 10/03/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006591

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/006591**
n°de gestion : **2004D00493**
n°SIREN : **314 282 161 RCS Lyon**

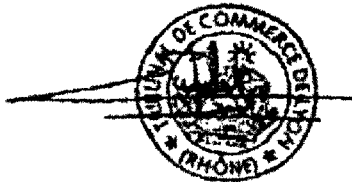
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 10/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

HMS - Société d'exercice libéral par actions simplifiée
3 rue de Mailly Immeuble l'Apogée 69300 Caluire-et-cuire -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4840372



4840372

Désignation de l'entreprise		HMS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		3 rue de Mailly 69300 CALUIRE ET CUIRE		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*						3 1 4 2 8 2 1 6 1 0 0 0 4 6		
						Néant <input type="checkbox"/> *		
						Exercice N clos le, 31/08/2016		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*			AB		AC		
	Frais de développement*			CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires			AF		AG 57 281 53 084 4 198		
	Fonds commercial (1)			AH		AI 33 300 33 300		
	Autres immobilisations incorporelles			AJ		AK 50 000 50 000		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			AL		AM		
	Terrains			AP		AQ		
	Constructions			AR		AS		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles			AT		AU 7 770 4 936 2 834		
Immobilisations en cours			AV		AW			
Avances et acomptes			AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			CS		CT		
	Autres participations			CU		CV 2 161 832 2 161 832		
	Créances rattachées à des participations			BB		BC		
	Autres titres immobilisés			BD		BE		
	Prêts			BF		BG		
Autres immobilisations financières*			BH		BI			
TOTAL (II)				BJ		BK 2 310 183 58 020 2 252 163		
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements			BL		BM		
	En cours de production de biens			BN		BO		
	En cours de production de services			BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis			BR		BS		
	Marchandises			BT		BU		
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes			BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*			BX		BY 303 528 303 528	
		Autres créances (3)			BZ		CA 680 095 680 095	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé			CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)			CD		CE		
	Disponibilités			CF		CG 127 216 127 216		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*			CH		CI 31 894 31 894		
	TOTAL (III)			CJ		CK 1 142 733 1 142 733		
	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		3 452 916 58 020 3 394 896		
Renvois		(1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		
						(3) Part à plus d'un an		
						CR		
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations		Stocks :		Créances :		

Certifié Sincère et Conforme

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

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

Désignation de l'entreprise		HMS		Exercice N		
					Néant <input type="checkbox"/> *	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	600 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	195 390			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	60 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	731 316			
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	335 854			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)			DL	1 922 560	
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				
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	429 627			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	705 216			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	194 012			
	Dettes fiscales et sociales	DY	143 480			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Compte régulier	Autres dettes	EA				
	Produits constatés d'avance (4)	EB				
TOTAL (IV)			EC	1 472 336		
Ecarts de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 394 896		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Ecart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 232 931				
(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 : HMS		Exercice N						Néant <input type="checkbox"/> *
		France			Exportations et livraisons intracomunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 045 841	FH		FI	1 045 841
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 045 841	FK		FL	1 045 841	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	170 260	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 216 103
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	629 738	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 235	
	Salaires et traitements *					FY	360 008	
	Charges sociales (10)					FZ	146 509	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	43 863
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 192 356	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	23 747	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	338 079	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	54	
	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	338 133	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 187	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	16 187	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	321 946	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	345 693	

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>HMS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	11 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	11 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	11 000
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	9 839
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 565 236
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 229 382
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	335 854
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont { produits de locations immobilières		HY	
{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *		HP	
{ - Crédit-bail immobilier		HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I)		HX	
(9) Dont transferts de charges		A1	170 260
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6			
obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES		11 000	
PRIX CESSION IMMOBILISATIONS			11 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVIS

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

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

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 31/08/2016 dont le total est de 3 394 896,14 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 335 853,94 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Intégration fiscale (HMS)

Depuis le 01/09/2001, la société HMS est la société mère de l'ensemble intégré, constitué des sociétés SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES, SAFIGEC ILE DE FRANCE et SAFIGEC AUDIT.

La charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans chaque filiale, est celle qui aurait été supportée par celles-ci en l'absence d'intégration. L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré sera payé par la société mère.

Les comptes annuels au 31/08/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 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.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériel bureau & informatique 3 ans

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 ANNUELS000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	50 000
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE	50 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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	78 487		62 094
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	7 292		11 478
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 292		11 478
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 161 832		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	2 161 832		
		TOTAL GENERAL	2 247 611		73 572

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			140 581	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier	11 000		7 770	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		11 000	7 770	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 161 832	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			2 161 832	
		TOTAL GENERAL		11 000	2 310 183	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 709	41 375		53 084
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.					
Autres immob. corporelles		2 447	2 489		4 936
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.					
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 447	2 489		4 936
	TOTAL GENERAL	14 157	43 863		58 020

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						
A. Immob. incorpor.						
TOTAL						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
Constr.						
Inst. gales, ag. am. div.						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.						
Emballages réc. divers						
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé						

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				

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SAFIGEC - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 80	670 200	723 932	89,52	292 724
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - 3 RUE DE MAILLY 69300 CA	420 800	401 228	95,05	80 502
SAFIGEC MEDITERRANEE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIR	300 000	999 742	66,67	20 571
SAFIGEC ILE DE FRANCE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIR	186 000	74 215	99,02	20 568
SAFIGEC REPORT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CU	20 000	10 943	54,75	19 448
SAFIGEC NORD - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIR	57 000	31 111	99,95	27 999
SAFIGEC AUDIT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUI	100 000	272 400	95,04	69 879
CONNEXES PARTICIPATIONS - 3 RUE DE MAILLY 69300 CAL	50 000	87	70,00	87
FORMACTIV - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 3	7 622	15 407	100,00	5 058
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

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			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	303 528	303 528	
		Créances rep. titres prêtés : prov / dep antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	50 189	50 189	
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	22 274	22 274	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	7 939	7 939	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	593 211	593 211	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op de pens. de titres)	6 481	6 481	
	Charges constatées d'avance	31 894	31 894		
	TOTAUX	1 015 517	1 015 517		
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SELARL HMS - CAPITAL 600.000 € - 3 RUE DE MAILLY - 69300 CALUIRE ET CUIRE

SITUATION FISCALE LATENTE ET CONDITIONNELLE

La charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans chaque filiale, est celle qui aurait été supportée par celles-ci en l'absence d'intégration. L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré sera payé par la société mère.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 894
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	31 894

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	179 557
Autres créances	7 939
Disponibilités	3
TOTAL	187 499

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 090,00	194,17
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 090,00	194,17

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	429 627	190 223	239 404	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	194 012	194 012		
Personnel & comptes rattachés	43 870	43 870		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	39 160	39 160		
Etat & Impôts sur les bénéfécies				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	57 147	57 147		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 303	3 303		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	705 216	705 216		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 472 336	1 232 931	239 404	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	148 928			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

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

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	236
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 847
Dettes fiscales et sociales	86 333
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	206 417

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 31/08/2016, le CICE s'élève à 11 086 €.

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).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Il a été comptabilisé un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 7.939 euros au titre de 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

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

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 32 205,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 274					8 274
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 274					8 274
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	8 274					8 274

ENGAGEMENTS REÇUS

Caution donnée par MAILLY PARTICIPATIONS au profit de SOCIETE GENERALE:

- Montant initial de la caution : 351.125 €

- Montant restant dû : 133.762 € (capital 127.877 € + intérêts 5.885 €)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société				133 762		133 762
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL				133 762		133 762

HMS

SOCIETE D'EXERCICE LIBERAL PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 600.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CALUIRE-ET-CUIRE (69300)
IMMEUBLE L'APOGEE
3, RUE DE MAILLY

314 282 161 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
SOUMISE AUX ASSOCIES
LE 10 FEVRIER 2017

Exercice clos le 31 août 2016

QUATRIEME DÉCISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 335.853,94 euros, comme suit :

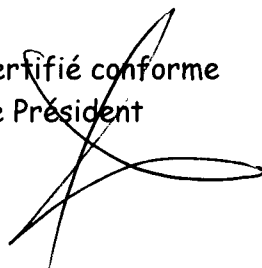
- aux associés à titre de dividendes	299.730,00 €
- le solde au poste Autres réserves	36.123,94 €

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 97 euros, entièrement éligible, s'il y a lieu, à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° et 4° du C.G.I.

Pour les personnes physiques, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux, ainsi qu'au prélèvement forfaitaire à la source de 21 %, instauré par l'article 117 quater du C.G.I., sauf option particulière ou détention des titres à travers un plan d'épargne en actions.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Certifié conforme
Le Président



HMS

SOCIETE D'EXERCICE LIBERAL PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 600.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CALUIRE-ET-CUIRE (69300)
IMMEUBLE L'APOGEE
3, RUE DE MAILLY

314 282 161 RCS LYON

**AFFECTATION DU RÉSULTAT ADOPTÉE
PAR LES ASSOCIES
LE 10 FEVRIER 2017**

Exercice clos le 31 août 2016

QUATRIEME DÉCISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 335.853,94 euros, comme suit :

- | | |
|--|--------------|
| - aux associés à titre de dividendes | 299.730,00 € |
| - le solde au poste Autres réserves..... | 36.123,94 € |

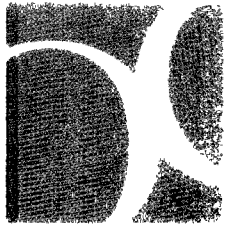
Ainsi, chaque action recevra un dividende de 97 euros, entièrement éligible, s'il y a lieu, à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° et 4° du C.G.I.

Pour les personnes physiques, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux, ainsi qu'au prélèvement forfaitaire à la source de 21 %, instauré par l'article 117 quater du C.G.I., sauf option particulière ou détention des titres à travers un plan d'épargne en actions.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Certifié conforme
Le Président





SOFEG
sofeg.fr

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

**EXERCICE CLOS LE
31 AOUT 2016**

SELAS HMS



SOFEG
sofeg.fr

SELAS HMS
3 rue de Mailly
69300 CALUIRE

Caluire,
Le 25 janvier 2017

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 août 2016**

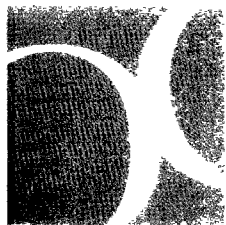
Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société SELAS HMS 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 le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...



SOFEG
sofeg.fr

I – Opinion sur les comptes annuels

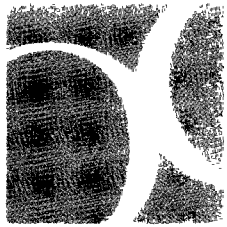
Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages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

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

II – 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 auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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.



SOFEG
sofeg.fr

III – 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.

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

Pour SOFEG SAS
Commissaire aux Comptes

Philippe ROUX
Commissaire aux Comptes

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

000010 - HMS

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Du 01/09/15 Au 31/08/16	en % de CA	Du 01/09/14 Au 31/08/15	en % de CA	Du Au	en % de CA
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
CHIFFRE D'ACTIVITE	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
MARGE BRUTE TOTALE	1 045 841	100,00	1 043 584	100,00		
- Autres achats	4 800	0,46	11 734	1,12		
- Charges externes	624 938	59,75	638 763	61,21		
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	416 104	39,79	393 086	37,67		
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 235	1,17	41 206	3,95		
- Salaires et traitements	360 008	34,42	308 646	29,58		
- Charges sociales	146 509	14,01	117 962	11,30		
- Rémunération de l'exploitant						
- Cotisations de l'exploitant						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-102 649	-9,81	-74 728	-7,16		
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	170 260	16,28	117 571	11,27		
+ Autres produits d'exploitation	1					
- Dotations amortissements et dépréciations	43 863	4,19	14 157	1,36		
- Autres charges d'exploitation	3					
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 747	2,27	28 686	2,75		
Opérations en commun						
+ Produits financiers	338 133	32,33	470 734	45,11		
- Charges financières	16 187	1,55	21 339	2,04		
RESULTAT FINANCIER	321 946	30,78	449 395	43,06		
RESULTAT COURANT	345 693	33,05	478 081	45,81		
+ Produits exceptionnels (1)	11 000	1,05	1 078	0,10		
- Charges exceptionnelles (2)	11 000	1,05	3 649	0,35		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-2 571	-0,25		
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	9 839	0,94	4 428	0,42		
RESULTAT EXERCICE	335 854	32,11	471 083	45,14		
(1) dont produits cessions éléments cédés	11 000	1,05				
(2) dont valeurs comptables éléments cédés	11 000	1,05				

BILAN ACTIF000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016**ACTIF**

	Valeurs au 31/08/16			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/08/15
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	57 281,43	53 083,86	4 197,57	33 477,90
Fonds commercial (1)	33 300,00		33 300,00	33 300,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	50 000,00		50 000,00	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 770,01	4 936,10	2 833,91	4 844,50
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 161 831,83		2 161 831,83	2 161 831,83
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 310 183,27	58 019,96	2 252 163,31	2 233 454,23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	303 528,02		303 528,02	264 412,20
Autres créances (3)	680 094,52		680 094,52	520 254,30
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	127 216,04		127 216,04	125 529,51
Charges constatées d'avance (3)	31 894,25		31 894,25	3 687,25
TOTAL (II)	1 142 732,83		1 142 732,83	913 883,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	3 452 916,10	58 019,96	3 394 896,14	3 147 337,49

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016**PASSIF**

	Valeurs au 31/08/16	Valeurs au 31/08/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	600 000,00	600 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	195 390,00	195 390,00
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	60 000,00	48 758,76
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	731 316,40	620 644,94
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	335 853,94	471 082,70
SITUATION NETTE	1 922 560,34	1 935 876,40
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 922 560,34	1 935 876,40
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)	429 626,94	298 648,27
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	705 216,30	579 798,14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	74 164,86	85 702,32
Fournisseurs, factures non parvenues	119 847,41	69 708,66
Dettes fiscales et sociales	143 480,29	177 603,70
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 472 335,80	1 211 461,09
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 394 896,14	3 147 337,49

(1) Dont à plus d'un an

239 404,44

(1) Dont à moins d'un an

1 232 931,36

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

1 211 461,00

(3) Dont emprunts participatifs

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 31/08/2016 dont le total est de 3 394 896,14 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 335 853,94 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Intégration fiscale (HMS)

Depuis le 01/09/2001, la société HMS est la société mère de l'ensemble intégré, constitué des sociétés SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES, SAFIGEC ILE DE FRANCE et SAFIGEC AUDIT.

La charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans chaque filiale, est celle qui aurait été supportée par celles-ci en l'absence d'intégration. L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré sera payé par la société mère.

Les comptes annuels au 31/08/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 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.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériel bureau & informatique

3 ans

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 ANNUELS000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	50 000
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE	50 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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	78 487		62 094
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	7 292		11 478
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 292		11 478
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 161 832		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	2 161 832		
		TOTAL GENERAL	2 247 611		73 572

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			140 581	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier	11 000		7 770	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		11 000	7 770	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 161 832	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		2 161 832		
		TOTAL GENERAL	11 000	2 310 183		

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	11 709	41 375		53 084
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		2 447	2 489		4 936
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 447	2 489		4 936
	TOTAL GENERAL	14 157	43 863		58 020

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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					

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SAFIGEC - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 80	670 200	723 932	89,52	292 724
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - 3 RUE DE MAILLY 69300 CA	420 800	401 228	95,05	80 502
SAFIGEC MEDITERRANEE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIR	300 000	999 742	66,67	20 571
SAFIGEC ILE DE FRANCE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIR	186 000	74 215	99,02	20 568
SAFIGEC REPORT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CU	20 000	10 943	54,75	19 448
SAFIGEC NORD - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIR	57 000	31 111	99,95	27 999
SAFIGEC AUDIT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUI	100 000	272 400	95,04	69 879
CONNEXES PARTICIPATIONS - 3 RUE DE MAILLY 69300 CAL	50 000	87	70,00	87
FORMACTIV - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 3	7 622	15 407	100,00	5 058
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

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			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	303 528	303 528	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	50 189	50 189	
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	22 274	22 274	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	7 939	7 939	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	593 211	593 211	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 481	6 481	
	Charges constatées d'avance	31 894	31 894		
	TOTAUX	1 015 517	1 015 517		
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SELARL HMS - CAPITAL 600.000 € - 3 RUE DE MAILLY - 69300 CALUIRE ET CUIRE

SITUATION FISCALE LATENTE ET CONDITIONNELLE

La charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans chaque filiale, est celle qui aurait été supportée par celles-ci en l'absence d'intégration. L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré sera payé par la société mère.

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 894
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	31 894

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	179 557
Autres créances	7 939
Disponibilités	3
TOTAL	187 499

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 090,00	194,17
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 090,00	194,17

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	429 627	190 223	239 404	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	194 012	194 012		
Personnel & comptes rattachés	43 870	43 870		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	39 160	39 160		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	57 147	57 147		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 303	3 303		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	705 216	705 216		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 472 336	1 232 931	239 404	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	148 928			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

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	236
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 847
Dettes fiscales et sociales	86 333
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	206 417

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 31/08/2016, le CICE s'élève à 11 086 €.

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).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Il a été comptabilisé un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 7.939 euros au titre de 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

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

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 32 205,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 274					8 274
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 274					8 274
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	8 274					8 274

ENGAGEMENTS REÇUS

Caution donnée par MAILLY PARTICIPATIONS au profit de SOCIETE GENERALE:

- Montant initial de la caution : 351.125 €

- Montant restant dû : 133.762 €(capital 127.877 €+ intérêts 5.885 €)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**000010 - HMS**
Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société				133 762		133 762
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL				133 762		133 762