

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 11/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/018318

HMS

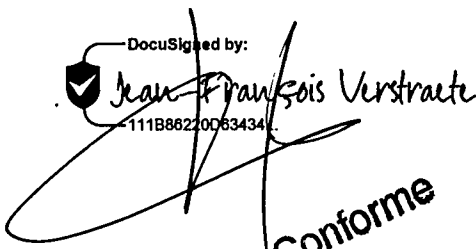
Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 669 033 euros
Siège social : Immeuble l'Apogée - 3 rue de Mailly - Caluire-et-Cuire (69300)
314 282 161 RCS Lyon

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2022

Certifié conforme

Monsieur Jean-François VERSTRAETE

Président

DocuSigned by:

111B8620063434

Certifié Sincère et Conforme

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

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

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : <u>HMS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>3 rue de Mailly 69300 CALUIRE ET CUIRE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>31428216100046</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/08/2022</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
AC IIF IMMUBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	62 675
		Fonds commercial (1)	AH	AI	33 300
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	203 519
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	3 224 770
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	11 975	
	TOTAL (II)	BJ	BK	266 194	3 300 374
AC IIF CIRCULANT *	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	9 657
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	418 009
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 394 806
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	CG	192 576	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	80 602	
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 095 650	
	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	IA	266 194	5 396 024	
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 :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>HMS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	669 033
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 231 080
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	66 903
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	166 972
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	905 387
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (I)	DL
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 obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	999 556
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	906 329
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	248 724
	Dettes fiscales et sociales	DY	202 041
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 356 649
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 396 024
KENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 789 081	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	207	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : HMS		Exercice N						Néant <input type="checkbox"/> *
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	28 487	FB		FC	28 487	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 741 076	FH		FI	1 741 076
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 769 563	FK		FL	1 769 563	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	18 756	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	346 060	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	2 642	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 137 021
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	28 487	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-9 657	
	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	1 310 125	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	23 235	
	Salaires et traitements *					FY	595 014	
	Charges sociales (10)					FZ	216 188	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	59 198
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 222 593	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-85 572	
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	992 850	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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	992 850	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 787	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	15 787	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	977 063	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	891 491	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2022

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

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	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	-13 896	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 129 871	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 224 483	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	905 387	
REVENUS	(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'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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	
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (S1 le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE COMPTABLE

SAFIGEC



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 31/08/2022 dont le total est de 5 396 024,18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 905 387,18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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

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.

Les comptes annuels au 31/08/2022 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.

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 :

- 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,

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELE RIVOIRE	33 300			33 300
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	33 300			33 300
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	33 300			



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	95 975		
CORP.:	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			23 670
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	209 593		7 049
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	209 593		30 719
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 224 053		717
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				11 975
		TOTAL	3 224 053		12 692
		TOTAL GENERAL	3 529 621		43 411
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			95 975
CORP.:	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			23 670
		Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier	6 464		210 179
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	6 464		233 849
FINANCIERES:	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				3 224 770
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				11 975
		TOTAL			3 236 745
		TOTAL GENERAL	6 464		3 566 569



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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	61 759	917		62 675
TOTAL	61 759	917		62 675
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.		382		382
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	151 702	57 899	6 464	203 137
Emballages récupérables divers				
TOTAL	151 702	58 281	6 464	203 519
TOTAL GENERAL	213 460	59 198	6 464	266 194

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement						
Fonds commercial						
Autres immob incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
A. immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
TOTAL						
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					



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 - 8027	679 960	886 476	98,55	545 980
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - 3 rue de Mailly 69300 CALUI	410 416	559 559	100,00	199 425
SAFIGEC MEDITERRANEE - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE E	300 000	994 054	99,99	220 888
SAFIGEC ILE DE FRANCE - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-E	186 000	37 280	99,02	-40 186
SAFIGEC REPORT - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET-CUIR	20 000	155 518	54,85	22 039
SAFIGEC NORD - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET-CUIRE -	59 760	82 156	95,33	46 841
SAFIGEC AUDIT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUI	100 000	158 742	100,00	21 995
CONNEXES PARTICIPATIONS - 3 RUE DE MAILLY 69300 CAL	50 000	925 591	100,00	766 149
FORMACTIV - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 3	7 622	34 495	100,00	4 196
ZEST PAIE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 8	30 000	85 230	90,00	22 125
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				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2021 au 31/08/2022

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)		Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (10) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (11) (11)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute	Nette		Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SAFIGEC - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET-CUIRE - 80278237500017	679 960	886 476	98,55	998 508	998 508	456 454		6 429 696	545 980	394 695
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET- CUIRE - 402447726	410 416	559 559	100,00	436 128	436 128	347 768		3 107 331	199 425	150 047
SAFIGEC MEDITERRANEE - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE ET CUIRE - 529469900	300 000	994 054	99,99	1 211 894	1 211 894	15 798		1 642 210	220 888	250 338
SAFIGEC ILE DE FRANCE - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET- CUIRE - 409414083	186 000	37 280	99,02	187 177	187 177	169 857		1 277 723	-40 186	49 603
SAFIGEC REPORT - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET-CUIRE - 805377108	20 000	155 518	54,85	11 173	11 173	144 502		1 074 566	22 039	27 375
SAFIGEC NORD - 3 rue de Mailly 69300 CALUIRE-ET-CUIRE - 509564456	59 760	82 156	95,33	68 800	68 800	38 391		862 991	46 841	
SAFIGEC AUDIT - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 501032866	100 000	158 742	100,00	189 013	189 013	149 501		1 423 286	21 995	100 342
CONNEXES PARTICIPATIONS - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 800801169	50 000	925 591	100,00	87 455	87 455	4 748			766 149	
FORMACTIV - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 399886621	7 622	34 495	100,00	7 622	7 622			89 364	4 196	
ZEST PAIE - 3 RUE DE MAILLY 69300 CALUIRE ET CUIRE - 399886621	30 000	85 230	90,00	27 000	27 000	4 410		580 392	22 125	

(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 monnaie locale d'opération.

(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.



000010 - HMS édité le 23/12/2022 13.37

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000010 - HMS
Du 01/09/2021 au 31/08/2022

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)		Valeurs comptables des titres détenus (/)(8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/)(9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/)(10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/)(10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b)(10)	Quote-part du capital détenu en %						
835008228			Brute					
			Nette					

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

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 part 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.



TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises		9 657,12		9 657,12
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL		9 657,12		9 657,12



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 IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	11 975		11 975
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	418 009	418 009	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques	19 843	19 843	
		Etat & autres	38 261	38 261	
		coll. publiques	2 667	2 667	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	1 331 429	1 331 429	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 606	2 606		
	Charges constatées d'avance	80 602	80 602		
	TOTAUX	1 905 392	1 893 417	11 975	
renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

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.



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		80 602
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	80 602

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	224 552
Autres créances	2 667
Disponibilités	
	TOTAL
	227 218

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	186 398,00	3,58
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	186 398,00	3,58

AFFECTATION DU RÉSULTAT**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 055 978
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	1 055 978
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	55 020
Dividendes		1 000 957
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	1 055 978

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	999 556	431 987	567 568	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	248 724	248 724		
Personnel & comptes rattachés	56 247	56 247		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 314	50 314		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	86 372	86 372		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 108	9 108		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	906 329	906 329		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 356 649	1 789 081	567 568	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	310 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	397 302			
(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	883
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 021
Dettes fiscales et sociales	112 853
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	231 758

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 390 331,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	TG 05
Départ volontaire à	65 ans

La méthode de calcul retenue est la méthode ANC 2021

La valeur probable des indemnités à verser est de 211.800 €

La valeur actuelle probable des indemnités à verser est de 138.240 €

La dette actuarielle est de 25.825 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

Caution donnée au profit de LCL pour APPS4U à concurrence de 50%

- Montant restant dû : 32.187 €

(capital 31.770 € + intérêts 416 €)

Caution donnée au profit de BNP pour APPS4U à concurrence de 50%

- Montant restant dû : 31.156 €

(capital 30.762 € + intérêts 394 €)

	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	10 876					10 876
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	37 461					37 461
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	48 337					48 337
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	48 337					48 337

HMS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 669 033 euros
Siège social : Immeuble L'Apogée - 3, rue de Mailly - Caluire-et-Cuire (69300)
314 282 161 RCS Lyon

—
(la « Société »)
—

**AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET ADOPTÉE PAR LES ASSOCIÉS
LE 24 FÉVRIER 2023**

Exercice clos le 31 août 2022

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022)

Les Associés **décident** d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 905 387,18 euros en totalité aux associés à titre de dividendes ; et

après avoir rappelé les dispositions des articles L. 232-11 du Code de commerce et 19 des statuts,

décident en outre de prélever, à titre de complément de dividendes :

- une somme de 166 971,87 euros sur le poste « Autres réserves », qui sera ainsi ramené à zéro ;
- une somme de 502 704,05 euros sur le poste « Prime d'émission », qui sera ainsi ramené à 728 375,73 euros.

Ainsi, la somme globale mise en distribution s'élève à 1 575 063,10 euros.

Les Associés **décident** en outre, à l'unanimité, en application des articles L. 232-12 et L. 232-13 du Code de commerce, que ce dividende sera payé :

- (i) par attribution en nature de l'intégralité des 5 000 parts sociales composant le capital de la société CONNEXES PARTICIPATIONS, société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros, dont le siège social est situé 3, rue de Mailly, Immeuble L'Apogée, 69300 Caluire-et-Cuire, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Lyon sous le numéro 800 801 169, d'une valeur unitaire de 88,71 euros, soit une valorisation globale de 443 550,00 euros, réparties comme suit :

- à la société MAILLY 70 à hauteur de 3 702 parts	328 404,42 €
- à la société MAILLY 80 à hauteur de 1 081 parts	95 895,51 €
- à Monsieur Philippe ROUX à hauteur de 217 parts	19 250,07 €

(ii) par versement en numéraire d'une somme globale de 1 131 513,10 euros, répartie comme suit :

- à la société MAILLY 70	801 538,03 €
- à la société MAILLY 80	233 924,89 €
- à Monsieur Philippe ROUX	46 964,13 €
- à la société WAOUH	49 052,25 €
- à Monsieur Guillaume COLLIN	8,45 €
- à Monsieur Stéphane FAUSSURIER	8,45 €
- à Monsieur Arnaud PONCET	8,45 €
- à Monsieur Jean-François VERSTRAETE.....	8,45 €

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 8,45 euros, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° et 4° du Code général des impôts, à l'exception de la quote-part représentative d'un remboursement d'apport.

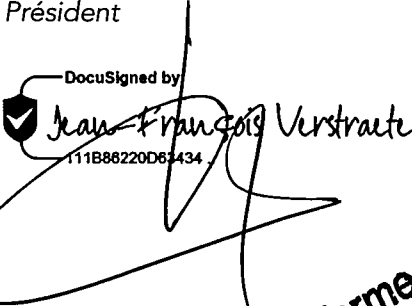
Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux actuellement de 17,20% ainsi qu'au prélèvement de 12,80% prévu par l'article 117 quater I.-1. du Code général des impôts, sauf exception prévue au dernier alinéa dudit article.

Les dividendes seront mis en distribution à compter du 1^{er} mars 2023.

Certifié conforme

Monsieur Jean-François VERSTRAETE

Président

DocuSigned by

11B88220D61434

Certifié Sincère et Conforme