


HMS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 684 136,80 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 2023

DocuSigned by:
 *Jean-François Verstraete*
111B86220D63434...

Certifié conforme
M. Jean-François VERSTRAETE
Président

Désignation de l'entreprise : HMS		Exercice N						Néant <input type="checkbox"/> *	
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	58 331	FB		FC	58 331		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	2 119 815	FH		FI	2 119 815	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 178 146	FK		FL	2 178 146		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	27 833		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	438 155		
	Autres Produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	2 644 134
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	75 510		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	-1 363		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 494 794		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	28 957		
	Salaires et traitements *					FY	700 634		
	Charges sociales (10)					FZ	237 533		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	9 816	
			- 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	2 545 883	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	98 251	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 093 694		
	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	1 093 694	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	62 473		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)							GU	62 473	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	1 031 221	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	1 129 472	

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


Désignation de l'entreprise <u>HMS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 115	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 443 630	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 443 745	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 87 455	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 87 455	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 356 290	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 41 196	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 4 181 573	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 2 737 007	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 1 444 566	
RENVois	(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 23 660
			- 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 51 373
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK 53 114
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 2 500
	(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 438 155
	(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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cession 26100900-3-ACHAT M70 750 PARTS	26 228		
	Cession 26100900-2-ACHAT SM 750 PARTS	26 228		
	Cession 26100900-1-TITRES CONNEXES PAR	35 000		
	Facture 15230000097 BPO RH - 000089		64	
	Facture 15230000098 YCOS - 002520		51	
(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

HMS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 684 136,80 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 2023

DocuSigned by:
 *Jean-François Verstraete*
111B86220D63434...

Certifié conforme
M. Jean-François VERSTRAETE
Président

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>3 1 4 2 8 2 1 6 1 0 0 0 4 6</u>			Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N clos le, <u>31/08/2023</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
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				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	213 336	39 277		
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (*)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	3 363 662	3 363 662		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	22 631	22 631		
TOTAL (II)		BJ	BK	3 734 880	276 011	3 458 869	
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	11 020	11 020		
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	788 936	788 936		
	Autres créances (3)	BZ	CA	942 547	942 547		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	273 203	273 203		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	107 528	107 528		
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 123 235	2 123 235		
	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	1A	276 011	5 858 114	5 582 104	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 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		HMS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	684 137
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	939 619
	Ecart 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"/> B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 444 566
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	3 135 225
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	803 427
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	1 021 539
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	200 691
	Dettes fiscales et sociales			DY	421 221
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	2 446 879	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL (V)			EE	5 582 104	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			Ecart de réévaluation libre		1D
			Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	
			EG	1 563 385	
			EH	218	

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

HMS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 684 136,80 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 29 FÉVRIER 2024**

Exercice clos le 31 août 2023

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023)


Les Associés **décident** d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 1 444 565,81 euros, comme suit :

- au poste « Réserve légale » qui sera ainsi intégralement doté....	1 510,38 €
- à titre de dividendes	501 113,76 €
- le solde au poste « Autres réserves ».....	941 941,67 €

Ainsi, chaque action, à l'exception des actions autodétenues par la Société, recevra un dividende de 2,72 euros, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° et 4° du Code général des impôts.

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 à l'article 117 quater I.-1. du Code général des impôts, sauf exception prévue au dernier alinéa dudit article ou détention des titres à travers un plan d'épargne en actions.

Les dividendes seront mis en distribution à compter du 1^{er} mars 2024.

DocuSigned by:

111B86220D63434...

Certifié conforme


M. Jean-François VERSTRAETE

Président

HMS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 684 136,80 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 2023

DocuSigned by:
 *Jean-François Verstraete*
111B86220D63434...

Certifié conforme
M. Jean-François VERSTRAETE
Président

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 5 582 103,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 444 565,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Cession de participation en PVLT

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 31/08/2023 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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Désignation

ACHETÉS

RÉÉVALUÉS

REÇUS EN
APPORT

VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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.ELLES:	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	23 670		13 230
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique	210 179		5 533
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	233 849		18 763
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	3 224 770		226 347
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	11 975		10 656
	TOTAL	3 236 745		237 003
	TOTAL GENERAL	3 566 569		255 766

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		95 975	
CORP.ELLES:	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			36 900	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			215 712	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			252 612	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	87 455		3 363 662	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			22 631	
	TOTAL	87 455		3 386 292	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TOTAL GENERAL

87 455

3 734 880

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	62 675			62 675
TOTAL	62 675			62 675
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres				
immobs				
corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	382	4 524		4 906
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	203 137	5 292		208 430
Emballages récupérables divers				
TOTAL	203 519	9 816		213 336
TOTAL GENERAL	266 194	9 816		276 011

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	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement						
Fonds commercial						
Autres immobs 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
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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 - -	670 200		89,52	
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - -	420 800		95,05	
SAFIGEC MEDITERRANEE - -	300 000		66,67	
SAFIGEC ILE DE FRANCE - -	186 000		99,02	
SAFIGEC REPORT - -	20 000		54,75	
SAFIGEC NORD - -	57 000		99,95	
SAFIGEC AUDIT - -	100 000		95,04	
CONNEXES PARTICIPATIONS - -	50 000		70,00	
FORMACTIV - -	7 622		100,00	
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				

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)		Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
	(b) (10)	(b) (10)		(/)	(/)					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SAFIGEC - -	670 200	89,52								
SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES - -	420 800	95,05								
SAFIGEC MEDITERRANEE - -	300 000	66,67								
SAFIGEC ILE DE FRANCE - -	186 000	99,02								
SAFIGEC REPORT - -	20 000	54,75								
SAFIGEC NORD - -	57 000	99,95								
SAFIGEC AUDIT - -	100 000	95,04								
CONNEXES PARTICIPATIONS - -	50 000	70,00								
FORMACTIV - -	7 622	100,00								
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

- (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 (S 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.

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (/) (9)	Montant des cautions et avals donnees par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
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

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	9 657,12	11 020,32	9 657,12	11 020,32
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	9 657,12	11 020,32	9 657,12	11 020,32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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	22 631		22 631
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	788 936	788 936	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	18 922	18 922	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	895 159	895 159	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	28 466	28 466		
	Charges constatées d'avance	107 528	107 528		
	TOTAUX	1 861 642	1 839 011	22 631	
RENOIS	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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 ANNUELS

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	107 528
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	107 528

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	531 506
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	531 506

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	186 398,00	3,60
Titres émis pendant l'exercice	3 640,00	3,60
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	190 038,00	3,60

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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	803 427	404 933	398 494	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	200 691	200 691		
Personnel & comptes rattachés	61 470	61 470		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	58 109	58 109		
Etat & Impôts sur les bénéfices	126 946	126 946		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	167 581	167 581		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 115	7 115		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 021 539	536 539	485 000	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 446 879	1 563 385	883 494	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	445 781			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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	525
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 854
Dettes fiscales et sociales	123 739
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	165 118

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

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 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

Caution donnée au profit de SOCIETE GENERALE pour SAFIGEC DAUPHINE SAVOIES sur le montant restant dû de l'emprunt : 49.923 € (capital 49.316 € + intérêts 606 €)

	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	20 504					20 504
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	20 504					20 504
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	20 504					20 504