

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 04/02/2025 - 1755 - 1984 B 90037 - 329 692 412 - HOLPRIMS

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

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

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : SAS HOLPRIMS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise Centre commercial RIOM sud 63200 MENETROL Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 32969241200029

Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/12/2023

		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		
	Fonds commercial (1)	AH	8 385	AI		8 385
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	2 395 384	AO		2 395 384
	Constructions	AP	6 035 052	AQ	3 771 495	2 263 557
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	26 202	AS	25 129	1 072
	Autres immobilisations corporelles	AT	680 725	AU	676 468	4 256
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	1 193 399	CV	165 000	1 028 399
	Créances rattachées à des participations	BB	292 118	BC		292 118
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	30	BI		30
		BJ	10 631 294	BK	4 638 093	5 993 201
	TOTAL (II)					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	803 423	BY	10 381	793 042
	Autres créances (3)	BZ	8 195 712	CA		8 195 712
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	715 268	CG		715 268
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 955	CI		9 955
	TOTAL (III)	CJ	9 724 359	CK	10 381	9 713 978
	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	20 355 652	IA	4 648 474	15 707 178
Renvois : (1) Dont droit au bail : 8 385		(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 :*		Stocks :		Créances :		
Immobilisations :						

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise		SAS HOLPRIM'S		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 140 000)			DA	140 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	14 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	6 198 102	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 501 862	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	1 004 786	
TOTAL (I)			DL	8 858 750		
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	4 569 975	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	438 583	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 370 823	
	Dettes fiscales et sociales			DY	119 296	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	149 306	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	200 446	
TOTAL (IV)			EC	6 848 429		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 707 178		
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	3 204 750
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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)				
RIBAG - -	2 310	3 587	80,26	68 553
CLAUDY - -	16 000	-16 252	100,00	5 820
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
KLEPRIM'S - -	1 737 000		50,00	821 481
3GH20 - -	50 000	-223 570	50,00	-92 825
ALAMA P22 - -	10 000		20,00	-134 512
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

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	1 575	
financières		82 740
exceptionnelles	84 495	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Un amortissement dérogatoire a été comptabilisé afin de constater les divergences comptables et fiscales du rachat du crédit bail immobilier intervenu en 2012.
La dotation de cette année s'est élevée à 84 495 euros.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	920 291	84 495		1 004 786
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		920 291	84 495		1 004 786
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	247 740		82 740	165 000
	Sur comptes clients	8 806	1 575		10 381
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		256 546	1 575	82 740	175 381
TOTAL GÉNÉRAL		1 176 837	86 070	82 740	1 180 167
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 575		
	- financières			82 740	
	- exceptionnelles		84 495		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	2 948 564	263 888		3 212 451
Sur sol propre	479 854	79 190		559 044
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	24 198	932		25 129
Autres immobs corporelles	458 751	200		458 951
Inst. générales agencem. amén.	214 364		18 879	195 485
Matériel de transport	20 784	1 248		22 032
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	4 146 515	345 457	18 879	4 473 093
TOTAL GENERAL	4 146 515	345 457	18 879	4 473 093

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'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 a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		8 385		
CORP.	Terrains			2 395 384		
	Constructions	Sur sol propre		5 120 300		
		Sur sol d'autrui		891 222		23 530
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			25 052		1 150
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers			459 816	
		Matériel de transport		214 364		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		25 423		
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				9 131 561		24 680
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 506 785		294 118
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			8 499		
TOTAL				1 515 284		294 118
TOTAL GENERAL				10 655 230		318 797

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				8 385	
CORP.	Terrains					2 395 384	
	Constructions	Sur sol propre				5 120 300	
		Sur sol d'autrui				914 752	
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				26 202		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				459 816	
		Matériel de transport		18 879		195 485	
		Mat. bureau, inform., mobilier				25 423	
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				18 879		9 137 362	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			315 385		1 485 517	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières			8 469		30	
TOTAL				323 855		1 485 547	
TOTAL GENERAL				342 734		10 631 294	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 15 707 178,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 501 861,89 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/05/2024.

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

Depuis le 01 janvier 2016, la société est placée sous le régime de l'intégration fiscale avec sa filiale la SARL INTERLUDE. Fin de l'intégration fiscale en 2023, la société Interlude étant liquidée au 29/12/2023).

La SAS HOLPRIM'S était tête de groupe.

Achat de 20 % du capital de la SAS ALAMA P22 à la société HOLDICAP (soit 200 actions pour 2 000 €).

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres detenus (7) (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 (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RIBAG - -	2 310	3 587	80,26	131 899	131 899			78 754	68 553	59 472
CLAUDY - -	16 000	-16 252	100,00	166 000	1 000	52 546		664 754	5 820	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
KLEPRIM'S - -	1 737 000		50,00	868 500	868 500	5 349 843		2 946 712	821 481	674 968
3GH20 - -	50 000	-223 570	50,00	25 000	25 000	1 120 721		42 000	-92 825	
ALAMA P22 - -	10 000		20,00	2 000	2 000	115 848		228 570	-134 512	
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

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	292 118		292 118
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30		30
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	23 856	23 856	
	Autres créances clients	779 568	779 568	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	220 682	220 682	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 039 482	7 039 482	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	935 547	935 547	
	Charges constatées d'avance	9 955	9 955	
TOTAUX		9 301 238	9 009 091	292 148
RENVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 955
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 955

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	132 832
Autres créances	389 378
Disponibilités	
TOTAL	522 210

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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	268 766	268 766		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 301 210	657 532	3 283 313	360 365
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	331 184	331 184		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 370 823	1 370 823		
Personnel & comptes rattachés	1 552	1 552		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	7 754	7 754		
Etat & Impôts sur les bénéfices	18 426	18 426		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	86 674	86 674		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 890	4 890		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	107 400	107 400		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	149 306	149 306		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	200 446	200 446		
TOTAUX	6 848 429	3 204 750	3 283 313	360 365

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

1 482 615
107 400

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	200 446
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	200 446

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	2 554
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 097 498
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	2 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 775
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 108 173

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

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

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 0 euros.

Plus de salarié concerné.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

- Lyonnaise de Banque : 3 735 321 €
- BNP : 650 000 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
--

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 350	8 875
TOTAL	9 350	8 875

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

SAS HOLPRIM'S
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises			
Ventes de produits finis			
Prestations de services	3 308 735		3 308 735
Produits des activités annexes	19 010		19 010
Chiffre d'affaires	3 327 745		3 327 745

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2024

I. **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1 501 862 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 501 862 euros
A titre de dividendes	400 000 euros
Soit 57,14 euros par action	
Le solde	1 101 862 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1^{er} juillet 2024.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

518 000,00 euros, soit 74,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 518 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

602 000,00 euros, soit 86,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 602 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

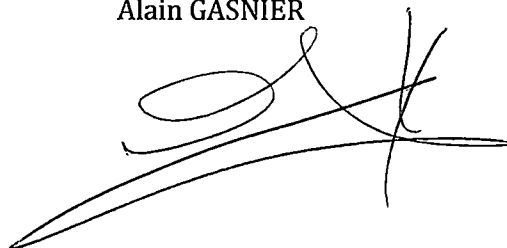
406 000,00 euros, soit 58,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 406 000,00 euros

II. Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Alain GASNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a horizontal stroke and a vertical crossbar, likely representing the name Alain Gasnier.