

RCS : PARIS Code greffe : 7501
-----------------------------------

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 18140 Numéro SIREN : 478 848 716 Nom ou dénomination : SAS THOMANN-HANRY
---

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2021 sous le numéro de dépôt 27937

Désignation de l'entreprise : SAS THOMANN-HANRY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 56 RUE MOLITOR		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 4 7 8 8 4 8 7 1 6 0 0 0 1 3		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, 13 0 0 9 2 0 2 0	
		N-1 13 0 0 9 2 0 1 9	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 27 428		AG 11 586 15 842 20 036	
Fonds commercial (I) AH		AI	
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 502 829		AS 450 995 51 834 104 334	
Autres immobilisations corporelles AT 202 140		AU 191 773 10 367 13 412	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 330 000		CV 330 000 330 000	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH 3 244		BI 3 244 364	
TOTAL (II) BJ 1 065 640		BK 654 353 411 287 468 146	
Matières premières, approvisionnements BL 27 148		BM 27 148 28 031	
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 414 948		BY 23 769 391 179 713 461	
Autres créances (3) BZ 823 548		CA 823 548 370 417	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE	
Disponibilités CF 16 094		CG 16 094 92 077	
Charges constatées d'avance (3)* CH 10 543		CI 10 543 10 734	
TOTAL (III) CJ 1 292 281		CK 23 769 1 268 512 1 214 720	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 2 357 922		1A 678 122 1 679 799 1 682 866	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 3 244 (3) Part à plus d'un an : CR 762 217	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS THOMANN-HANRY

Néant ☐

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....700.000.....)			DA	700 000	700 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div> )			DC			
	Réserve légale (3)			DD	70 000	70 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div> )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <div>EJ</div> )			DG	186 363	186 363	
	Report à nouveau			DH		(190 809)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(229 699)	313 931	
	Subventions d'investissement			DJ	4 524	9 048	
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	731 189	1 088 534	
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	300 000	287	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div> )			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	265 148	227 039	
	Dettes fiscales et sociales			DY	272 542	284 429	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA	1 123	1 421	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	109 797	81 157	
TOTAL (IV)			EC	948 611	594 333		
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 679 799	1 682 866		
RENVIS	(1)	Ecart 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			EG	948 611 594 333	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS THOMANN-HANRY

Néant ☐ \*

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	1 730 051	FH	23 743	FI	1 753 794 3 387 811
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 730 051	FK	23 743	FL	1 753 794 3 387 811	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	73 417 45 950	
	Autres produits (I) (11)					FQ	64 343	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 827 275 3 434 105
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	50 430 65 846	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	884 (2 548)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 046 650 1 550 077	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	20 945 44 841	
	Salaires et traitements*					FY	560 120 682 235	
	Charges sociales (10)					FZ	389 556 430 684	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	60 042 54 584	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	25 216 55 899	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 153 842 2 881 618
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(326 567) 552 487	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	36 243	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 084 3 342	
	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	40 327 3 342	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	40 327 3 342	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(286 240) 555 829	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS THOMANN-HANRY

Néant ☐ \*

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		81 205
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 941	4 524
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	4 941	85 729
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	26 447	211 986
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 796	116
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	29 243	212 102
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(24 302)	(126 372)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(80 843)	115 526
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 872 543	3 523 176
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 102 241	3 209 246
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(229 699)	313 931
RENOIS	(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		2 228
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	5 314	5 314
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	73 417	24 700
	(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	25 207	34 632
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(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
Cf état annexe		29 243		4 941
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

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

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
Informations générales complémentaires	15
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	18
Titres immobilisés	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Evaluations des produits et en cours	18
Dépréciation des stocks et en cours	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Dépréciation des créances	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	20
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	20
Liste des filiales et participations	21
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 679 799.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 753 793.98 Euros et dégageant un déficit de 229 698.64- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société THOMANN-HANRY PARIS fait l'objet d'un litige en cours. Une requête en référé a été déposée devant le Tribunal de Grande Instance de Lyon, par le syndicat des copropriétaires de la Résidence Le Domaine de Hauterive à Caluire. La demande porte sur la somme de 350 k€ au titre de travaux de reprise des façades, avec intérêts au taux légal à compter de l'ordonnance à intervenir, outre 15 k€ sur le fondement de l'article 700 du code de procédure civile. La procédure est en cours et aucune provision n'a été constatée dans les comptes au 30/09/2020.

Exercice marqué par la crise sanitaire, la société THOMANN-HANRY PARIS a obtenu un PGE de 300K€.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires

#### Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 428		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	505 629		
Installations générales agencements aménagements divers	23 165		
Matériel de transport	148 901		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 475		3 099
<b>TOTAL</b>	<b>711 170</b>		<b>3 099</b>
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	364		3 492
<b>TOTAL</b>	<b>330 364</b>		<b>3 492</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 068 962</b>		<b>6 591</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			27 428	27 428
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 800	502 829	502 829
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport		6 500	142 401	142 401
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 574	36 574
<b>TOTAL</b>		<b>9 300</b>	<b>704 969</b>	<b>704 969</b>
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières		612	3 244	3 244
<b>TOTAL</b>		<b>612</b>	<b>333 244</b>	<b>333 244</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9 912</b>	<b>1 065 640</b>	<b>1 065 640</b>

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	7 392	4 194		11 586
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	401 295	49 704	4	450 995
Installations générales agencements aménagements divers	20 161	1 949		22 110
Matériel de transport	141 006	2 791	6 500	137 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 962	1 404		32 366
<b>TOTAL</b>	<b>593 424</b>	<b>55 848</b>	<b>6 504</b>	<b>642 768</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>600 816</b>	<b>60 042</b>	<b>6 504</b>	<b>654 353</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 194				
Instal.techniques matériel outillage indus.	49 704				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 949				
Matériel de transport	2 791				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 404				
TOTAL	55 848				
TOTAL GENERAL	60 042				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 769				23 769
TOTAL	23 769				23 769
TOTAL GENERAL	23 769				23 769

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 244	3 244	
Clients douteux ou litigieux	28 523	28 523	
Autres créances clients	386 425	386 425	
Personnel et comptes rattachés	1 130	1 130	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 467	1 467	
Taxe sur la valeur ajoutée	39 669	39 669	
Divers état et autres collectivités publiques	15 105	15 105	
Groupe et associés	500 184	0	500 184
Débiteurs divers	265 994	3 961	262 033
Charges constatées d'avance	10 543	10 543	
TOTAL	1 252 284	490 067	762 217

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	300 000	300 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	265 148	265 148		
Personnel et comptes rattachés	38 517	38 517		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 534	120 534		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 370	103 370		
Autres impôts taxes et assimilés	10 122	10 122		
Autres dettes	1 123	1 123		
Produits constatés d'avance	109 797	109 797		
TOTAL	948 611	948 611		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		An début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	350.0000	2 000			2 000

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 235
Total	16 235

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 060
Dettes fiscales et sociales	7 378
Total	16 438

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 543
Total	10 543
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	109 797
Total	109 797

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Le montant des indemnités de fin de carrière a été estimé à 49 844 € en ce qui concerne les cadres et les ETAM.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	27 911
35 à 44 ans	21 à 30 ans	21 933
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		49 844

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation de 1.5% (inflation comprise)

#### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GROUPE THOMANN HANRY	SAS	1 933 250	CHEMIN DE MALARIC - UZES

**SAS THOMANN-HANRY**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 700 000 €**  
**SIEGE SOCIAL : 56 RUE MOLITOR**  
**75016 PARIS**  
**478 848 716 RCS PARIS**

**CI-APRES DENOMMEE LA « SOCIETE »**

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL  
DES DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
DU 26 MARS 2021**

**DEUXIEME Décision - Affectation du résultat - Distribution de dividendes**

L'associée unique décide d'affecter la perte de 229 699 euros au 30.09.2020, de la manière suivante :

Une somme de ..... -229 699 €  
Qui serait affectée au compte « Report à nouveau ».

**Rappel des dividendes antérieurement distribués :**

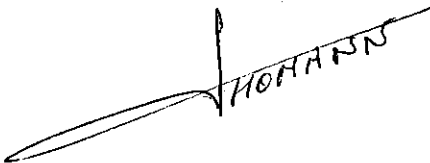
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titres des trois derniers exercices.

**SAS GROUPE THOMANN-HANRY**

*Présidente*

*Représentée par,*

*M. François THOMANN*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'THOMANN', with a long horizontal stroke extending to the left.



**Vincent Guillemain**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,  
RATTACHE A LA CRCC GRANDE AQUITAINE

**S.A.S." THOMANN HANRY"**

56 RUE MOLITOR

**75016 PARIS**

**RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 30/09/2020**







Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,  
RATTACHE A LA CRCC GRANDE AQUITAINE

**S.A.S." THOMANN HANRY"**

56 RUE MOLITOR

**75016 PARIS**

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

**EXERCICE CLOS LE 30/09/2020**



**S.A.S. THOMANN HANRY**  
56 Rue Molitor  
75016 PARIS  
Capital social : 700 000 €

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 30/09/2020**

Au représentant de l'associée unique,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société THOMANN HANRY relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

**Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans les « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant le litige « Hauterive ».



## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressée à l'associée unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en



cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Artigues-Près-Bordeaux, le 1er mars 2021

  
**Vincent GUILLEMIN**  
**Commissaire aux Comptes**  
**Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux**





**BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/09/2020 12		<b>Exercice N-1</b> 30/09/2019 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations (à déduire)</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>	
	Capital souscrit non appelé (I)					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	27 428	11 586	15 842	20 036	4 194 20.93
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	<b>Immobilisations corporelles</b>					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	502 829	450 995	51 834	104 334	52 500 50.32
	Autres immobilisations corporelles	202 140	191 773	10 367	13 412	3 045 22.70
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>Immobilisations financières (2)</b>					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	330 000		330 000	330 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	3 244		3 244	364	2 880 791.21
	<b>Total II</b>	1 065 640	654 353	411 287	468 146	56 859 12.15
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>					
	Matières premières, approvisionnements	27 148		27 148	28 031	884 3.15
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	<b>Créances (3)</b>					
	Clients et comptes rattachés	414 948	23 769	391 179	713 461	322 282 45.17
	Autres créances	823 548		823 548	370 417	453 131 122.33
<b>Comptes de Régularisation</b>	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	16 094		16 094	92 077	75 983 82.52
	Charges constatées d'avance (3)	10 543		10 543	10 734	191 1.78
	<b>Total III</b>	1 292 281	23 769	1 268 512	1 214 720	53 792 4.43
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	2 357 922	678 122	1 679 799	1 682 866	3 067 0.18

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 244

762 217

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020	Exercice N-1 30/09/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	700 000	700 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	186 363	186 363		
	Report à nouveau		190 809	190 809	100.00
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	229 699	313 931	543 629	173.17
	Subventions d'investissement	4 524	9 048	4 524	50.00
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	731 189	1 088 534	357 345	32.83
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	300 000		300 000	
	Concours bancaires courants		287	287	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 148	227 039	38 108	16.78
	Dettes fiscales et sociales	272 542	284 429	11 887	4.18
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 123	1 421	298	20.94
	Produits constatés d'avance (1)	109 797	81 157	28 641	35.29
	<b>Total IV</b>	948 611	594 333	354 278	59.61
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		1 679 799	1 682 866	3 067	0.18

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

948 611 594 333

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 730 051	23 743	1 753 794	3 387 811	1 634 017	48.23
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 730 051	23 743	1 753 794	3 387 811	1 634 017	48.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			73 417	45 950	27 466	59.77
Autres produits			64	343	279	81.25
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 827 275	3 434 105	1 606 830	46.79
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 430	65 846	15 416	23.41
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			884	2 548	3 432	134.67
Autres achats et charges externes *			1 046 650	1 550 077	503 427	32.48
Impôts, taxes et versements assimilés			20 945	44 841	23 896	53.29
Salaires et traitements			560 120	682 235	122 115	17.90
Charges sociales			389 556	430 684	41 128	9.55
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 042	54 584	5 458	10.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			25 216	55 899	30 683	54.89
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			2 153 842	2 881 618	727 776	25.26
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			326 567	552 487	879 053	159.11
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 228

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	36 243		36 243	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 084	3 342	741	22.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>40 327</b>	<b>3 342</b>	<b>36 985</b>	<b>NS</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>40 327</b>	<b>3 342</b>	<b>36 985</b>	<b>NS</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>286 240</b>	<b>555 829</b>	<b>842 069</b>	<b>151.50</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		81 205	81 205	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 941	4 524	417	9.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>4 941</b>	<b>85 729</b>	<b>80 788</b>	<b>94.24</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 447	211 986	185 539	87.52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 796	116	2 680	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>29 243</b>	<b>212 102</b>	<b>182 859</b>	<b>86.21</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>24 302</b>	<b>126 372</b>	<b>102 070</b>	<b>80.77</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	80 843	115 526	196 369	169.98
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 872 543</b>	<b>3 523 176</b>	<b>1 650 634</b>	<b>46.85</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 102 241</b>	<b>3 209 246</b>	<b>1 107 004</b>	<b>34.49</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>229 699</b>	<b>313 931</b>	<b>543 629</b>	<b>173.17</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

GMCO

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 679 799.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 753 793.98 Euros et dégageant un déficit de 229 698.64- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société THOMANN-HANRY PARIS fait l'objet d'un litige en cours. Une requête en référé a été déposée devant le Tribunal de Grande Instance de Lyon, par le syndicat des copropriétaires de la Résidence Le Domaine de Hauterive à Caluire. La demande porte sur la somme de 350 k€ au titre de travaux de reprise des façades, avec intérêts au taux légal à compter de l'ordonnance à intervenir, outre 15 k€ sur le fondement de l'article 700 du code de procédure civile. La procédure est en cours et aucune provision n'a été constatée dans les comptes au 30/09/2020.

Exercice marqué par la crise sanitaire, la société THOMANN-HANRY PARIS a obtenu un PGE de 300K€.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires

#### Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

La société GROUPE THOMANN-HANRY ainsi que ses filiales, détenues à 95% et plus, ont opté pour le régime d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2010. Le périmètre d'intégration fiscale est composé de la société GROUPE

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

THOMMAN-HANRY, tête de groupe, ainsi que des filiales suivantes :

- SAS THOMANN-HANRY
- SARL LAROCHE RESTAURATION
- SAS SARLAT PIERRES NATURELLES
- EURL THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES
- SAS ATELIERS DE BONNEUIL
- EURL T.H. COMPOSITES

Chaque filiale verse à la société GROUPE THOMANN-HANRY une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont elle aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Les créances clients longs termes des sociétés du groupe intégré ont été reclassées dans des comptes 467.

- Pour la société Th composites, le reclassement est de 262 032 €

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 428		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	505 629		
Installations générales agencements aménagements divers	23 165		
Matériel de transport	148 901		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 475		3 099
<b>TOTAL</b>	<b>711 170</b>		<b>3 099</b>
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	364		2 880
<b>TOTAL</b>	<b>330 364</b>		<b>2 880</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 068 962</b>		<b>5 979</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			27 428	27 428
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 800	502 829	502 829
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport		6 500	142 401	142 401
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 574	36 574
TOTAL		9 300	704 969	704 969
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières			3 244	3 244
TOTAL			333 244	333 244
TOTAL GENERAL		9 300	1 065 640	1 065 640

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 392	4 194		11 586
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	401 295	49 704	4	450 995
Installations générales agencements aménagements divers	20 161	1 949		22 110
Matériel de transport	141 006	2 791	6 500	137 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 962	1 404		32 366
TOTAL	593 424	55 848	6 504	642 768
TOTAL GENERAL	600 816	60 042	6 504	654 353

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 194				
Instal.techniques matériel outillage indus.	49 704				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 949				
Matériel de transport	2 791				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 404				
TOTAL	55 848				
TOTAL GENERAL	60 042				



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 769				23 769
<b>TOTAL</b>	23 769				23 769
<b>TOTAL GENERAL</b>	23 769				23 769

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 244	3 244	
Clients douteux ou litigieux	28 523	28 523	
Autres créances clients	386 425	386 425	
Personnel et comptes rattachés	1 130	1 130	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 467	1 467	
Taxe sur la valeur ajoutée	39 669	39 669	
Divers état et autres collectivités publiques	15 105	15 105	
Groupe et associés	500 184	0	500 184
Débiteurs divers	265 994	3 961	262 033
Charges constatées d'avance	10 543	10 543	
<b>TOTAL</b>	1 252 284	490 067	762 217

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	265 148	265 148		
Personnel et comptes rattachés	38 517	38 517		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 534	120 534		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 370	103 370		
Autres impôts taxes et assimilés	10 122	10 122		
Autres dettes	1 123	1 123		
Produits constatés d'avance	109 797	109 797		
<b>TOTAL</b>	648 611	648 611		

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	350.0000	2 000			2 000

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 235
Total	16 235

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 060
Dettes fiscales et sociales	7 378
Total	16 438

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 543
Total	10 543
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	109 797
Total	109 797

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Le montant des indemnités de fin de carrière a été estimé à 49 844 € en ce qui concerne les cadres et les ETAM.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	27 911
35 à 44 ans	21 à 30 ans	21 933
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		49 844

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation de 1.5% (inflation comprise)

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GROUPE THOMANN HANRY	SAS	1 933 250	CHEMIN DE MALARIC - UZES

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - A TELIERS DE BONNEUIL ET PONT	39 000		33.33	330 000				589 868	207 515		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels  
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIION IMMOBILISATION	417	
- QUOTE SUBVENTION	4 524	
Total	4 941	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	1 372	
- VNC	2 796	
- CHARGES EXCEPTIONNELLES INDEMNITES LICEN	25 074	
Total	29 242	





**Vincent Guillemain**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,  
RATTACHE A LA CRCC GRANDE AQUITAINE

**S.A.S." THOMANN HANRY"**

56 RUE MOLITOR

**75016 PARIS**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**EXERCICE CLOS LE 30/09/2020**





**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

Au représentant de l'associée unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

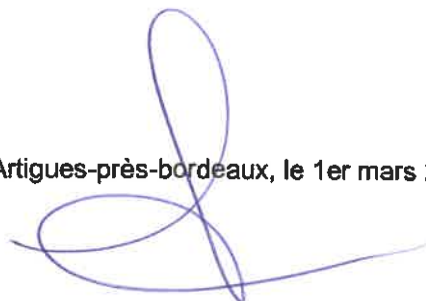
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

**Convention intervenue au cours de l'exercice écoulé :**

En application de l'article 18 des statuts, nous avons été avisé de la convention suivante mentionnée à l'article L. 227-10 du code de commerce qui est intervenue au cours de l'exercice écoulé :

Un véhicule PEUGEOT 207 immatriculé BW-011-HZ, totalement amorti, a été cédé à Mme Isabelle THOMANN, épouse de M. Hervé THOMANN, directeur général de GROUPE THOMANN, associée unique de la société THOMANN HANRY, pour un prix de 416,67 € HT.

Artigues-près-bordeaux, le 1er mars 2021



**Vincent GUILLEMIN**  
**Commissaire aux Comptes**  
**Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux**

