

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02906

Numéro SIREN : 479 028 789

Nom ou dénomination : LAROCHE RESTAURATION

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2019 sous le numéro de dépôt 10231

SASU LAROCHE RESTAURATION
33850 LEOGNAN

Page : 1

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 035	3 035		536	536	100.00
	Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	44 573	31 017	13 556	9 696	3 860	39.81
	Autres immobilisations corporelles	52 806		12 750	17 034	4 284	25.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 350		4 350	7 350	3 000	40.82
	Total II	236 764	74 108	162 656	166 616	3 960	2.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	9 165		9 165	4 250	4 916	115.67
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	74		74		74	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	284 387	26 477	257 910	347 308	89 398	25.74
	Autres créances	40 437		40 437	90 353	49 917	55.25
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	2 305	242	2 063	50 463	48 400	95.91
	Disponibilités	83 766		83 766	97 808	14 042	14.36
	Charges constatées d'avance (3)	11 244		11 244	5 969	5 275	88.38
	Total III	431 378	26 719	404 659	596 151	191 492	32.12
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	668 142	100 827	567 315	762 766	195 451	25.62

Le présent acte
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux
28 MAI 2019

sous le N° 10231

certifié conforme

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 000)	37 000	37 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	247 472	247 472		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	74 859	64 856	10 003	15.42
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	363 032	353 028	10 003	2.83
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	932	584	348	59.52
	Emprunts et dettes financières diverses	13 270	95 699	82 429	86.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 757	3 757	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 026	156 664	86 638	55.30
	Dettes fiscales et sociales	110 198	147 331	37 133	25.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 397	5 704	307	5.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	4 462		4 462	
	Total IV	204 283	409 738	205 455	50.14
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	567 315	762 766	195 451	25.62

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

204 283 252 077

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 702 400	44 071	1 746 471	1 868 594	122 123	6.54	
Chiffre d'affaires NET	1 702 400	44 071	1 746 471	1 868 594	122 123	6.54	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 000	844	1 156	136.84	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 922	29 990	10 932	36.45	
Autres produits			2	1	1	105.50	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 789 396	1 899 429	110 034	5.79	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			74 127	134 240	60 113	44.78	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 916	3 351	8 266	246.71	
Autres achats et charges externes *			536 079	578 681	42 602	7.36	
Impôts, taxes et versements assimilés			34 810	31 974	2 836	8.87	
Salaires et traitements			644 928	672 351	27 423	4.08	
Charges sociales			381 717	391 533	9 815	2.51	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 875	10 274	2 601	25.32	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			20 444		20 444		
Dotations aux provisions							
Autres charges			156	81	75	92.29	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 700 221	1 822 485	122 264	6.71	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			89 175	76 945	12 230	15.89	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	59		31		28	89.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	222				222	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	281		31		250	802.44
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	242		222		20	9.09
Intérêts et charges assimilées (4)	322		1 343		1 021	76.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	229				229	
Total VI	794		1 565		771	49.28
2. Résultat financier (V-VI)	513		1 534		1 021	66.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	88 661		75 411		13 251	17.57
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 221		34 726		24 506	70.57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	917				917	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	838		17 016		16 178	95.07
Total VII	11 976		51 742		39 767	76.86
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 312		46 538		40 226	86.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 460		685		5 774	842.63
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	12 772		47 223		34 451	72.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	796		4 519		5 315	117.62
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	13 006		15 074		2 068	13.72
Total des produits (I+III+V+VII)	1 801 652		1 951 203		149 551	7.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 726 793		1 886 347		159 554	8.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	74 859		64 856		10 003	15.42

* 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

22 436 28 557

ANNEXE LEGALE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
Informations générales complémentaires	14
Informations complémentaires (CICE)	15
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
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	17
Fonds commercial	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Dépréciation des créances	18
Evaluation des valeurs mobilières de placement	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 567 314.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 746 470.93 Euros et dégageant un bénéfice de 74 859.04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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

- SAS PAYEUX RESTAURATION
- SAS BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS
- 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 28 432 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 28 432 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	28 432
Total	28 432

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	135 035		7 980
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 706		8 557
Installations générales agencements aménagements divers	13 631		
Matériel de transport	39 099		8 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 348		
TOTAL	116 784		17 307
Prêts, autres immobilisations financières	7 350		2 684
TOTAL	7 350		2 684
TOTAL GENERAL	259 169		27 971

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		7 980	135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 690	44 573	44 573
Installations générales agencements aménagements divers		13 631		
Matériel de transport		2 354	45 495	45 495
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 037	7 311	7 311
TOTAL		36 712	97 379	97 379
Prêts, autres immobilisations financières		5 684	4 350	4 350
TOTAL		5 684	4 350	4 350
TOTAL GENERAL		50 376	236 764	236 764

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	2 499	536		3 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 010	4 331	17 323	31 017
Installations générales agencements aménagements divers	8 132	1 314	9 446	
Matériel de transport	31 180	5 219	1 513	34 886
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 733	1 475	3 037	5 170
TOTAL	90 055	12 339	31 320	71 073
TOTAL GENERAL	92 553	12 875	31 320	74 108

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	536				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 331				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 314				
Matériel de transport	5 219				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 475				
TOTAL	12 339				
TOTAL GENERAL	12 875				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	6 033	20 444			26 477
Autres provisions pour dépréciation	222	242	222		242
TOTAL	6 255	20 686	222		26 719
TOTAL GENERAL	6 255	20 686	222		26 719
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		20 444 242			

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	4 350	4 350	
Clients douteux ou litigieux	29 435	29 435	
Autres créances clients	254 952	254 952	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 093	10 093	
Divers état et autres collectivités publiques	28 179	28 179	
Débiteurs divers	2 165	2 165	
Charges constatées d'avance	11 244	11 244	
TOTAL	340 418	340 418	

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 1 an maximum à l'origine	932	932		
Fournisseurs et comptes rattachés	70 026	70 026		
Personnel et comptes rattachés	14 425	14 425		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 943	60 943		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 478	24 478		
Autres impôts taxes et assimilés	10 351	10 351		
Groupe et associés	13 270	13 270		
Autres dettes	5 397	5 397		
Produits constatés d'avance	4 462	4 462		
TOTAL	204 283	204 283		

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
Actions	37.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	132 000			132 000	
Total	132 000			132 000	

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

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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 919
Autres créances	29 315
Total	32 233

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	932
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 656
Dettes fiscales et sociales	34 258
Total	46 846

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 244
Total	11 244
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 462
Total	4 462

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 MARS 2019**

L'AN DEUX MILLE DIX-NEUF ET LE VINGT-NEUF MARS à 10H

La société **GROUPE THOMANN HANRY**,
SAS au capital de 1 933 250 euros,
Dont le siège social est Chemin de Malaric, Pont des Charrettes à Uzès (30700)
Immatriculée au RCS de Nîmes sous le numéro 477 509 806
Représentée par son Directeur général, Monsieur Hervé THOMANN

Associée unique de la société LAROCHE RESTAURATION SAS

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Présidente de la Société, la SAS GROUPE THOMANN HANRY, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2018 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique, connaissance prise du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 74 859 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 3 849 euros, ainsi que l'impôt sur les sociétés supporté en raison desdites dépenses et charges.

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 74 859 euros.

2. Affectation

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 74 859 euros de la manière suivante :

- Dotation aux autres réserves, pour la somme de 50 000 euros ;
- A titre de dividende pour la somme de 24 859 euros.

3. Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice concerné	Montant
Au 30 septembre 2017	64 856 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2016	90 415 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	100 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 5 526 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 94 474 euros</i>

TROISIEME DECISION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associée unique, savoir :

- Convention conclue le 1^{er} janvier 2015 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Objet : Convention d'animation et de prestations de services. La somme de 84 109,00 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention.
- Convention de compte courant entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Le solde du compte courant s'élève à 13 270 euros à la clôture de l'exercice.

QUATRIEME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

SAS GROUPE THOMANN-HANRY

Associée unique

Représentée par son Directeur général, Monsieur Hervé THOMANN

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'H' followed by a long horizontal stroke.

LAROCHE RESTAURATION

Société par actions simplifiée

Au capital de 37 000,00 euros

Siège social : 7 Bis rue Pierre Georges Latécoère - 33850 Léognan

RCS de BORDEAUX n° 479 028 789

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

La SAS GROUPE THOMANN HANRY, associée unique et Présidente de la Société SAS LAROCHE RESTAURATION, a, conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018 établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Notre société est spécialisée dans la restauration du patrimoine architectural : domaine de la taille de pierre et tous procédés traditionnels et innovants de nettoyage de façades. Nous intervenons principalement dans la région bordelaise.

L'activité réalisée au titre de l'exercice écoulé est satisfaisante. Certes, nous comptabilisons une légère baisse de notre chiffre d'affaires en comparaison avec l'exercice précédent, mais également de nos charges d'exploitation. Il en résulte un résultat d'exploitation de 89 175 euros, en hausse en comparaison à l'exercice précédent.

Les comptes établis au 30 septembre 2018 enregistrent un chiffre d'affaires de 1 746 471 euros contre 1 868 594 euros au 30 septembre 2017. La baisse d'activité se retrouve principalement sur les prestations de nettoyage et de taille de pierre. En parallèle, le montant de nos charges d'exploitation baisse légèrement. Elles passent de 1 822 485 euros au 30 septembre 2017 à 1 700 221 euros, au titre de l'exercice écoulé. Les postes de charges concernés sont, notamment, les postes « Achats de matières premières et autres approvisionnements », « Autres achats et charges externes » et « Salaires et traitement ». Le départ de salariés justifie une diminution de ce dernier poste.

L'exercice se solde par un bénéfice de 74 859 euros.

Notre société maintient son positionnement sur le marché. L'activité est rentable saine.

Notre société dispose de ressources financières stables et fait preuve d'une bonne gestion financière.

Notre société a signé une convention d'animation et de prestation de services avec sa société mère, la SAS GROUPE THOMANN-HANRY, en date du 1^{er} janvier 2015.

En application de cette convention, la SAS GROUPE THOMANN-HANRY s'engage à définir les orientations stratégiques du groupe et à en assurer sa mise en œuvre. Ainsi, elle s'engage à mettre en œuvre les moyens humains et matériels nécessaires à la conduite de la politique du groupe. Notre société s'engage à appliquer et respecter les directives relatives à la stratégie du groupe afin de respecter les objectifs définis.

Au titre de l'exercice écoulé, dans le cadre de la stratégie de développement du groupe, la SAS GROUPE THOMANN-HANRY a assisté ses filiales en matière commerciale, notamment en travaillant leur positionnement sur leur marché, afin de faire face à la concurrence et développer la clientèle.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Notre société maintient son positionnement sur le marché. Nous envisageons de mettre en place de nouveaux outils de gestion afin d'assurer un meilleur suivi des chantiers et ainsi améliorer notre relation avec la clientèle.

Nous avons constaté un ralentissement de notre activité sur les premiers mois du nouvel exercice. En effet, nos interventions ont été perturbées par les différentes manifestations liées au mouvement des « Gilets jaunes ».

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients doit être mentionnée conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017, à savoir :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

La décomposition n'a pu être établie.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 :

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1 746 471 euros contre 1 868 594 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 6,54 % ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 1 789 396 euros contre 1 899 429 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 5,79 % ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 1 700 221 euros contre 1 822 485 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 6,71 % ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 89 175 euros contre 76 945 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 15,89 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 644 928 euros contre 672 351 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 4,08 % ;

- Le montant des charges sociales s'élève à 381 717 euros contre 391 533 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 2,51 % ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 18, contre 24 au titre que l'exercice précédent ;

Il est précisé que la Société a supporté 20 908 euros au titre de dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de (513) euros, contre (1 534) euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 88 661 euros contre 75 411 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de (796) euros contre 4 519 euros au titre de l'exercice précédent, de l'impôt sur les bénéfices de 13 006 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 74 859 euros contre un bénéfice de 64 856 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 30 septembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 567 315 euros contre 762 766 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 74 859 euros de la manière suivante :

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 74 859 euros.

2. Affectation

- Dotation aux autres réserves, pour la somme de 50 000 euros ;
- A titre de dividende pour la somme de 24 859 euros.

3. Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice concerné	Montant
Au 30 septembre 2017	64 856 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2016	90 415 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	100 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 5 526 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 94 474 euros</i>

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 3 849 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

En application des dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, il est rappelé les dernières conventions intervenues entre la Société et son associée unique et qui doivent être mentionnées sur le registre des décisions de l'associée unique :

- Convention conclue le 1^{er} janvier 2015 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Objet : Convention d'animation et de prestations de services. La somme de 84 109 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention.
- Convention de compte courant entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Le solde du compte courant s'élève à 13 270 euros à la clôture de l'exercice.

La Présidente

SAS GROUPE THOMANN-HANRY

Représentée par Monsieur Hervé THOMANN, Directeur Général





Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,
RATTACHE A LA CRCC DE BORDEAUX

S.A.S. " LAROCHE RESTAURATION"

7 BIS RUE PIERRE GEORGES LATECOERE

33850 LEOGNAN

RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/09/2018

Rue de la Blancherie – AQUILAE
Immeuble Bistre – 2^{ème} étage
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

Tél. : 0.547 500 530 – Fax : 0 547 500 544

E-mail : contact@3g-guillemain.fr

Site Internet : www.3g-guillemain.fr

F039 v : du 20/10/2017





Vincent Guillemin

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,
RATTACHE A LA CRCC DE BORDEAUX

S.A.S. " LAROCHE RESTAURATION"

7 BIS RUE PIERRE GEORGES LATECOERE

33850 LEOGNAN

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2018

Rue de la Blancherie – AQUILAE

Immeuble Bistre – 2^{ème} étage

33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

Tél. : 0 547 500 530 – Fax : 0 547 500 544

E-mail : contact@3g-guillemin.fr

Site Internet : www.3g-guillemin.fr

F039 v 1 du 26/10/2017



S.A.S. LAROCHE RESTAURATION
7 bis rue Pierre Georges Latécoère
33850 LEOGNAN
Capital social : 37 000 €

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

Exercice clos le 30/09/2018

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 LAROCHE RESTAURATION relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives au nombre et montant des factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, respectivement pour les fournisseurs et les clients, prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 le Président.

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 12 mars 2019


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

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2018 - 12			Exercice N-1 30/09/2017 - 12	Exercice N / N-1	
	Brut	Amortissements (I dépréciation) (à moins)	Net	Net	Ratio	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 035	3 035		536	536	100.00
Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	44 573	31 017	13 556	9 696	3 860	39.81
Autres immobilisations corporelles	52 806	40 056	12 750	17 034	4 284	25.15
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 350		4 350	7 350	3 000	40.82
Total II	236 764	74 108	162 656	156 618	3 960	2.38
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	9 165		9 165	4 250	4 916	115.67
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	74		74		74	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	284 387	26 477	257 910	347 308	89 398	25.74
Autres créances	40 437		40 437	90 353	49 917	55.25
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 305	242	2 063	50 463	48 400	95.91
Disponibilités	83 766		83 766	97 808	14 042	14.36
Charges constatées d'avance (3)	11 244		11 244	5 969	5 275	88.38
Total III	431 378	26 719	404 659	596 151	191 492	32.12
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	668 142	100 827	567 315	752 766	195 451	25.62

(1) Droit au bail

(2) Droit à moins d'un an

(3) Droit à plus d'un an

4 350

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Part N/A-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRIÉS	Capital (Dont versé : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000	37 000		
	Réserves				
	Réserve légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	247 472	247 472		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	74 859	64 856	10 003	15.42
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	361 032	353 028	10 003	2.83
AUTRES FONDS PROPRIÉS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	932	584	348	59.52
	Emprunts et dettes financières diverses	13 270	95 699	82 429	86.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 757	3 757	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 026	156 664	86 638	55.30
	Dettes fiscales et sociales	110 198	147 331	37 133	25.20
Comptes de régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 397	5 704	307	5.38
	Produits constatés d'avance (1)	4 462		4 462	
	Total IV	204 283	252 077	205 455	50.14
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	565 315	605 105	195 451	25.62

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

204 283 252 077

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 - 12			Exercice N-1 30/09/2017 - 12	Exercice N / N-1	
	Francs	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 702 400	44 071	1 746 471	1 868 594	122 123	6.54
Chiffre d'affaires NET	1 702 400	44 071	1 746 471	1 868 594	122 123	6.54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 000	844	1 156	136.84
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 922	29 990	10 932	36.45
Autres produits			2	1	1	105.50
Total des Produits d'exploitation (I)			1 789 396	1 899 429	110 034	5.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			74 127	134 240	60 113	44.78
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 916	3 351	8 266	246.71
Autres achats et charges externes *			536 079	578 681	42 602	7.36
Impôts, taxes et versements assimilés			34 810	31 974	2 836	8.87
Salaires et traitements			644 928	672 351	27 423	4.08
Charges sociales			381 717	391 533	9 815	2.51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 875	10 274	2 601	25.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			20 444		20 444	
Dotations aux provisions						
Autres charges			156	81	75	92.29
Total des Charges d'exploitation (II)			1 700 221	1 822 485	122 264	6.71
I - Résultat d'exploitation (I-II)			89 175	76 945	12 230	15.89
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 - 12	Exercice N-1 30/09/2017 - 12	Exercice N/N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	59	31	28	89.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	222		222	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	281	31	250	89.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	242	222	20	9.09
Intérêts et charges assimilées (4)	322	1 343	1 021	76.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	229		229	
Total VI	794	1 565	771	49.28
2. Résultat financier (V-VI)	-513	-1 534	-1 021	-66.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-68 661	-76 413	-12 251	-17.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 221	34 726	24 506	70.57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	917		917	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	838	17 016	16 178	95.07
Total VII	11 976	51 742	30 767	76.86
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 312	46 538	40 226	86.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 460	685	5 774	842.63
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	12 772	47 223	34 451	72.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-996	-4 519	-5 315	-117.62
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 006	15 074	2 068	13.72
Total des produits (I+III+V+VII)	1 801 652	1 951 203	149 551	7.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 726 793	1 886 347	159 554	8.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	74 859	64 856	10 003	15.42

* 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

22 436 28 557

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
Informations générales complémentaires	1
Informations complémentaires (CICE)	2
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	4
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	4
Fonds commercial	5
Evaluation des immobilisations corporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Evaluation des matières et marchandises	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Dépréciation des créances	5
Evaluation des valeurs mobilières de placement	6
Produits à recevoir	6
Charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	7
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	7

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 567 314.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 746 470.93 Euros et dégageant un bénéfice de 74 859.04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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 01/10/2017 au 30/09/2018

- THOMMAN-HANRY, tête de groupe, ainsi que des filiales suivantes :
- SAS PAYEUX RESTAURATION
 - SAS BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS
 - 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 28 432 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 28 432 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	28 432
	28 432

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	135 035		7 980
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 706		8 557
Installations générales agencements aménagements divers	13 631		
Matériel de transport	39 099		8 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 348		
TOTAL	116 784		17 307
Prêts, autres immobilisations financières	7 350		2 684
TOTAL	7 350		2 684
TOTAL GENERAL	259 169		27 971

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 980	135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 690	44 573	44 573
Installations générales agencements aménagements divers		13 631		
Matériel de transport		2 354	45 495	45 495
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 037	7 311	7 311
TOTAL		36 712	97 379	97 379
Prêts, autres immobilisations financières		5 684	4 350	4 350
TOTAL		5 684	4 350	4 350
TOTAL GENERAL		50 376	236 764	236 764

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	2 499	536		3 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 010	4 331	17 323	31 017
Installations générales agencements aménagements divers	8 132	1 314	9 446	
Matériel de transport	31 180	5 219	1 513	34 886
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 733	1 475	3 037	5 170
TOTAL	90 055	12 339	31 320	71 073
TOTAL GENERAL	92 553	12 875	31 320	74 108

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	536				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 331				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 314				
Matériel de transport	5 219				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 475				
TOTAL	12 339				
TOTAL GENERAL	12 875				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	6 033	20 444			26 477
Autres provisions pour dépréciation	222	242	222		242
TOTAL	6 255	20 686	222		26 719
TOTAL GENERAL	6 255	20 686	222		26 719
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 444			
financières		242	222		

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	4 350	4 350	
Clients douteux ou litigieux	29 435	29 435	
Autres créances clients	254 952	254 952	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 093	10 093	
Divers état et autres collectivités publiques	28 179	28 179	
Débiteurs divers	2 165	2 165	
Charges constatées d'avance	11 244	11 244	
TOTAL	340 418	340 418	

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 1 an maximum à l'origine	932	932		
Fournisseurs et comptes rattachés	70 026	70 026		
Personnel et comptes rattachés	14 425	14 425		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 943	60 943		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 478	24 478		
Autres impôts taxes et assimilés	10 351	10 351		
Groupe et associés	13 270	13 270		
Autres dettes	5 397	5 397		
Produits constatés d'avance	4 462	4 462		
TOTAL	204 283	204 283		

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
Actions	37.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	132 000			132 000	
Total	132 000			132 000	

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

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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 919
Autres créances	29 315
Total	32 233

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	932
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 656
Dettes fiscales et sociales	34 258
Total	46 846

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 244
Total	11 244
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 462
Total	4 462

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Cependant, les principaux montants calculés au 30/09/2018 sont les suivants :

- LANDOIS Michel : 105 530 €
- GUILLOTIN Béatrice : 18 278 €

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



Vincent Guillemin

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,
RATTACHE A LA CRCC DE BORDEAUX

S.A.S. " LAROCHE RESTAURATION"

7 BIS RUE PIERRE GEORGES LATECOERE

33850 LEOGNAN

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2018

S.A.S. LAROCHE RESTAURATION
7 bis rue Pierre Georges Latécoère
33850 LEOGNAN
Capital social : 37 000 €

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé :

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Artigues-près-bordeaux, le 12 mars 2019


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