

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 24/04/2018 sous le numéro de dépôt 29284



20180292842017

DATE DEPOT : 24/04/2018

N° DE DEPOT : 29284

N° GESTION : 2004B18140

N° SIREN : 478848716

DENOMINATION : SAS THOMANN-HANRY

ADRESSE : 56 rue Molitor 75016 Paris

MILLESIME : 2017

THOMANN-HANRY
Société par actions simplifiée
Au capital de 700 000,00 euros
Siège social : 56 Rue Molitor – 75016 Paris
RCS de PARIS n° 478 848 716

Greffier du Tribunal de
Commerce de Paris

03 MAI 2018

29284
numéro de dépôt

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MARS 2018**

L'AN DEUX MILLE DIX-HUIT ET LE TRENTE MARS à 09 H 30

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 Président, Monsieur François THOMANN

Associée unique de la société THOMANN-HANRY 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 2017 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

Ordre du jour ordinaire :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017 ;
- 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 2017 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Ordre du jour extraordinaire :

- Augmentation de capital au profit des salariés conformément à l'article 225-129-6 du code de commerce.

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 2017, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 347 145 euros.

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

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

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 347 145 euros.

2. Affectation

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 347 145 euros :

- A titre de dividende à hauteur de 200 000 euros
- Au poste « Autres réserves », la somme de 147 145 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 2016	165 072 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	110 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 99 958 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 10 042 euros</i>
Au 30 septembre 2014	46 040 euros de distributions de dividendes

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 211 800 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 créditeur s'élève à 74 230 euros à la clôture de l'exercice.
- Convention conclue le 23 septembre 2014 entre la SAS ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés. La somme de 19 540 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention et la somme de 9 194 euros a été encaissée.

- Convention conclue le 26 septembre 2014 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés. Aucune somme n'a été encaissée au titre de l'exercice en application de cette convention.

QUATRIEME DECISION - ACTIONNARIAT SALARIE

L'associée unique décide qu'il n'y a pas lieu de procéder à une augmentation de capital effectuée dans les conditions prévues par les dispositions des articles L 3332-18 et suivants du code du travail.

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

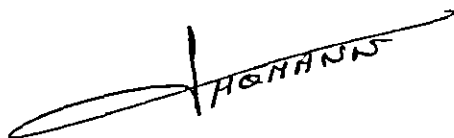
L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités.

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 Président, Monsieur François THOMANN

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. THOMANN', is written over a horizontal line.

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

La SAS GROUPE THOMANN HANRY, associée unique et Présidente de la Société SAS THOMANN-HANRY, 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 2017 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 privé ou public : domaine de la taille de pierre et nettoyage de façades, etc. Elle a mis au point un procédé unique de gommage de façades. Elle intervient en France, en Europe et à l'International.

Nous constatons au titre de l'exercice écoulé une reprise de notre activité. Malgré les nombreuses difficultés rencontrées sur les exercices précédents, la société a su maintenir son activité. Les efforts réalisés ressortent des comptes étudiés. La société enregistre une hausse de 21,69 % de son chiffre d'affaire en comparaison avec l'exercice précédent. Le chiffre d'affaires s'élève à 3 216 572 euros contre 2 634 203 euros au 30 septembre 2016.

Nos charges d'exploitation suivent la même dynamique. Elles s'élèvent à 2 892 254 euros au 30 septembre 2017 contre 2 635 658 euros au 30 septembre 2016. Cette augmentation se retrouve au niveau du poste « Autres achats et charges externes » avec une hausse des opérations de sous-traitance, notamment avec la société ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD SAS. Les postes « Salaires et traitements » et « Charges sociales » sont également en hausse eu égard à l'embauche de salariés.

Le résultat d'exploitation enregistré a plus que doublé entre les deux exercices. Il était comptabilisé pour 104 879 euros sur l'exercice précédent, contre 393 406 euros au 30 septembre 2017. Cette donnée démontre la performance importante réalisée sur l'exercice étudié.

L'exercice se solde par un bénéfice de 347 145 euros.

Au terme de l'exercice, notre société maintient une bonne gestion de sa trésorerie. On peut en conclure que l'activité de la société est saine.

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 afin de travailler le positionnement des celles-ci sur leurs marchés respectifs et développer la clientèle.

Notre société détient 130 actions de la société **SAS LES ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD**. Au titre de l'exercice écoulé, l'activité a été satisfaisante. Un chiffre d'affaires de 713 028 euros au 30 septembre 2017 a été comptabilisé, contre 717 487 euros au 30 septembre 2016, soit une variation de 0,62 %. Notre filiale maintient son activité. Elle a enregistré un bénéfice de 36 941 euros.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Un contentieux avec le syndicat des copropriétaires de l'ensemble immobilier « Le Domaine des Hauterive » met en péril la continuité de la société. La saisie financière mandatée par le syndicat en mars 2018 vient anéantir l'équilibre que la société avait, après de nombreux exercices, enfin réussi à mettre en place.

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

Malgré la reprise de l'activité enregistrée sur l'exercice écoulé, la saisie de la trésorerie de la société coupe court à toutes perspectives d'évolution. Dès lors, l'avenir de la société est plus qu'incertain.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

Exercice clos le 30 septembre 2017

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours et plus	TOTAL
30/09/2017				239 164 €

Exercice clos le 30 septembre 2016

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours et plus
30/09/2016	105 124 €	49 193 €	55 297 €	92 845 €

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 :

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 3 216 572 euros contre 2 643 203 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 21,69 % ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 3 285 659 euros contre 2 740 537 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 19,89 % ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2 892 254 euros contre 2 635 658 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 9,74 % ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 393 406 euros contre 104 879 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 275,10 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 871 983 euros contre 735 646 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 18,53 % ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 576 553 euros contre 499 761 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 15,37 % ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 26, contre 24 au titre de l'exercice précédent ;

Il est précisé que la Société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à 16 713 euros contre 45 919 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 44 658 euros, contre 2 939 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 438 064 euros contre 107 818 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 45 586 euros contre 131 796 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 65,41 %, de l'impôt sur les bénéfices de 136 504 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 347 145 euros, contre un bénéfice de 165 072 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 30 septembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 932 554 euros contre 1 805 829 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2017 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 347 145 euros de la manière suivante :

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 347 145 euros.

2. Affectation

- A titre de dividende à hauteur de 200 000,00 euros
- Au poste « Autres réserves », la somme de 147 145 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 2016	165 072 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	110 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 99 958 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 10 042 euros</i>
Au 30 septembre 2014	46 040 euros de distributions de dividendes

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

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 Président et qui doivent être mentionnées sur le registre des décisions de l'associé 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 211 800 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 créditeur s'élève à 74 230 euros à la clôture de l'exercice.

- Convention conclue le 23 septembre 2014 entre la SAS ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés. La somme de 19 540 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention et la somme de 9 194 euros a été encaissée.
- Convention conclue le 25 septembre 2014 entre la SAS PAYEUX RESTAURATION et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés. La somme de 13 896 euros a été encaissée au titre de l'exercice en application de cette convention.
- Convention conclue le 26 septembre 2014 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés. Aucune somme n'a été encaissée au titre de l'exercice en application de cette convention.

ACTIONNARIAT SALARIE

Nous vous rappelons que les dispositions de l'article L 225-129-6 du code de commerce prévoient que tous les trois ans, une assemblée générale extraordinaire est convoquée pour se prononcer sur la réalisation d'une augmentation de capital dans les conditions prévues aux articles L 3332-18 et suivants du Code du travail (anc. Article L 443-5), lorsque la proportion du capital détenu par le personnel est inférieur à 3%.

L'assemblée générale de la société n'ayant pas été consultée sur une telle proposition depuis plus de trois ans et l'ensemble du personnel ne détenant aucune participation dans le capital, il y a lieu de renouveler cette consultation.

Pour nous conformer aux exigences susvisées, nous vous présentons donc une résolution d'augmentation de capital permettant un développement de l'actionnariat salarié.

Cette résolution tend à réaliser une augmentation de capital au profit du personnel salarié, sans droit préférentiel de souscription. Si elle est adoptée, votre assemblée pourra procéder, si elle le juge utile, à la réalisation d'une ou plusieurs augmentations. Conformément aux dispositions légales applicables, le prix de souscription des actions émises dans ce cadre sera déterminé sous le contrôle du commissaire aux comptes.

Cependant, nous vous informons que la situation de la société et son évolution prévisible apparaissent aujourd'hui peu compatibles avec une politique d'ouverture de son capital même dans le but de développer l'actionnariat salarié.

Dans ces conditions, nous vous invitons à décider qu'il n'y a pas lieu de procéder à une augmentation de capital effectuée dans les conditions prévues par les dispositions précitées.

La Présidente
SAS GROUPE THOMANN-HANRY



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2017 - 12			Exercice N-1 30/09/2016 - 12	Ecart N/N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	2 832	2 832				
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	460 998	321 077	139 921	1 439	139 482	NS
	231 891	205 346	26 545	25 711	834	3.24
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	330 000		330 000	330 000		
	5 976		5 976	976	5 000	512.16
Total II	1 031 697	529 255	502 442	358 126	144 316	40.30
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	23 494		23 494	16 391	7 102	43.33
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés					
	Autres créances					
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	899 681	8 957	890 724	873 472	17 252	1.98
	212 593	21 250	191 343	378 269	186 927	49.42
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités					
	313 183		313 183	165 473	147 710	89.27
	11 369		11 369	14 097	2 728	19.35
Total III	1 460 319	30 207	1 430 112	1 447 703	17 590	1.22
Comptes de Régularisation	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)	2 492 016	559 462	1 932 554	1 805 829	126 726	7.02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

5 976

comptes certifiés conformes

THOMANN

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017 - 12	Exercice N-1 30/09/2016 - 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000)	700 000	700 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	39 218	39 218		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	347 145	165 072	182 073	110.30
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	18 096		18 096	
	Provisions réglementées				
	Total I	1 174 459	974 290	200 169	20.55
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (I)	Provisions pour risques	33 670	9 000	24 670	274.11
	Provisions pour charges				
	Total III	33 670	9 000	24 670	274.11
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		14 602	14 602	100.00
	Concours bancaires courants	931	474	458	96.72
	Emprunts et dettes financières diverses	74 230		74 230	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 745	308 984	59 239	19.17
	Dettes fiscales et sociales	267 178	353 997	86 819	24.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	29 129	3 074	26 055	847.60
	Total IV	724 425	822 539	98 114	11.93
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 932 554	1 805 829	126 726	7.02

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

724 425 284 189

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N. 30/09/2017-12			Exercice N-1: 30/09/2016-12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 216 572		3 216 572	2 643 203	573 368	21.69
Chiffre d'affaires NET	3 216 572		3 216 572	2 643 203	573 368	21.69
Production stockée				8 000	8 000	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			679		679	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 395	105 332	36 937	35.07
Autres produits			13	1	12	895.56
Total des Produits d'exploitation (I)			3 285 659	2 740 537	545 122	19.89
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			54	153	207	135.40
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			46 597	41 739	4 858	11.64
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			7 102	2 299	9 401	408.96
Autres achats et charges externes *			1 294 043	1 153 926	140 117	12.14
Impôts, taxes et versements assimilés			43 831	57 858	14 027	24.24
Salaires et traitements			871 983	735 646	136 338	18.53
Charges sociales			576 553	499 761	76 792	15.37
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 671	112 022	93 350	83.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 957	4 266	4 691	109.96
Dotations aux provisions						
Autres charges			38 774	27 988	10 786	38.54
Total des Charges d'exploitation (II)			2 892 254	2 635 658	256 596	9.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			393 406	104 879	288 526	275.10
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

74 412
4 428

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2017	30/09/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	42 086		42 086	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		5 645	2 985	52.88
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 660			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44 746	5 645	39 101	692.66
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	88	2 706	2 619	96.75
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	88	2 706	2 619	96.75
2. Résultat financier (V-VI)	44 658	2 939	41 719	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	438 064	107 818	330 246	306.30
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74 412	10 175	64 236	631.28
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 316	550 000	539 684	98.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 000	73 810	64 810	87.81
Total VII	93 727	633 985	540 258	185.22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 954	123 738	109 784	88.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	518	348 201	347 684	99.85
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	33 670	30 250	3 420	11.31
Total VIII	48 142	502 190	454 048	90.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	45 586	131 796	86 210	65.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	136 504	74 542	61 962	83.12
Total des produits (I+III+V+VII)	3 424 133	3 380 168	43 965	1.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 076 988	3 215 096	138 108	4.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	347 145	165 072	182 073	110.30

* 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

14 252

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
Informations complémentaires (CICE)	16
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Dépréciation des stocks et en cours	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	21
Liste des filiales et participations	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 932 554.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 216 571.92 Euros et dégageant un bénéfice de 347 145.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 référés 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 30/09/2017.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 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 39 257 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. 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 39 257 €, 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 :	39 257
Total	39 257

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 832		97 337
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	326 604		142 577
Installations générales agencements aménagements divers	21 623		1 542
Matériel de transport	169 713		13 951
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 148		435
TOTAL	551 088		158 505
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	976		5 000
TOTAL	330 976		5 000
TOTAL GENERAL	884 896		260 842

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		97 337	2 832	2 832
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 183	460 998	460 998
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport		8 521	175 142	175 142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 583	33 583
TOTAL		16 704	692 888	692 888
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières			5 976	5 976
TOTAL			335 976	335 976
TOTAL GENERAL		114 041	1 031 697	1 031 696

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	2 832			2 832
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 165	3 713	7,800	321 077
Installations générales agencements aménagements divers	13 625	2 136		15 761
Matériel de transport	162 941	5 404	8 386	159 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 207	7 418		29 626
TOTAL	523 938	18 671	16 186	526 423
TOTAL GENERAL	526 770	18 671	16 186	529 255

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	3 713				
Instal. générales agenc. aménag. divers	2 136				
Matériel de transport	5 404				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 418				
TOTAL	18 671				
TOTAL GENERAL	18 671				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	9 000	33 670	9 000		33 670
TOTAL	9 000	33 670	9 000		33 670

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 266	8 957	4 266		8 957
Autres provisions pour dépréciation	21 250	73 810	73 810		21 250
TOTAL	25 516	82 767	78 076		30 207
TOTAL GENERAL	34 516	116 437	87 076		63 877
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		8 957	4 266		
		33 670	9 000		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	5 976	5 976	
Clients douteux ou litigieux	8 957	8 957	
Autres créances clients	890 724	890 724	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112	112	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 098	38 098	
Divers état et autres collectivités publiques	104 188	104 188	
Groupe et associés	42 451	42 451	
Débiteurs divers	27 744	27 744	
Charges constatées d'avance	11 369	11 369	
TOTAL	1 129 619	1 129 619	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 700		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 700		

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	931	931		
Fournisseurs et comptes rattachés	249 745	249 745		
Personnel et comptes rattachés	47 506	47 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 725	79 725		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 730	112 730		
Autres impôts taxes et assimilés	27 217	27 217		
Groupe et associés	74 230	74 230		
Autres dettes	29 129	29 129		
Produits constatés d'avance	103 211	103 211		
TOTAL	724 425	724 425		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 602			

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 926
Autres créances	107 302
Total	119 228

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	931
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 581
Dettes fiscales et sociales	27 217
Total	38 729

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 369
Total	11 369
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	103 211
Total	103 211

- 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

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L.233-15; POC Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que la société	Quota-part du capital détenu en %	Valeur occupable des titres délivrés - tous - partie	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 accusés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - ATELIERS DE BONNEUIL ET PONT B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	39 000		33.33				571 046		



Vincent Guillemin

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S." THOMANN HANRY"

56 RUE MOLITOR

75016 PARIS

RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/09/2017



Vincent Guillemin

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S." THOMANN HANRY"

56 RUE MOLITOR

75016 PARIS

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2017

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

F029 v 1 du 20/10/2017



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 30/09/2017

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 30/09/2017, 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 01/10/2016 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.

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 « Haulerive ».

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 14 mars 2018


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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 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	2 832	2 832				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	460 998	321 077	139 921	1 439	138 482	NS
	Autres immobilisations corporelles	231 891	205 346	26 545	25 711	834	3.24
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	330 000		330 000	330 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 976		5 976	976	5 000	512.16
	Total II	1 031 697	529 255	502 442	358 126	144 316	40.30
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	23 494		23 494	16 391	7 102	43.33
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	899 681	8 957	890 724	873 472	17 252	1.98
	Autres créances	212 593	21 250	191 343	378 269	186 927	49.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	313 183		313 183	165 473	147 710	89.27
	Charges constatées d'avance (3)	11 369		11 369	14 097	2 728	19.35
	Total III	1 460 319	30 207	1 430 112	1 447 703	17 590	1.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 492 016	559 462	1 932 554	1 805 829	126 726	7.02

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

5 976

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017	Exercice N-1 30/09/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000)	700 000	700 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	39 218	39 218		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	347 145	165 072	182 073	110.30
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	18 096		18 096	
	Provisions réglementées				
	Total I	1 174 459	974 290	200 169	20.55
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques	33 670	9 000	24 670	274.11
	Provisions pour charges				
DETTE (I)	Total III	33 670	9 000	24 670	274.11
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		14 602	14 602	100.00
	Concours bancaires courants	931	474	458	96.72
	Emprunts et dettes financières diverses	74 230		74 230	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 745	308 984	59 239	19.17
	Dettes fiscales et sociales	267 178	353 997	86 819	24.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	29 129	3 074	26 055	847.60
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	103 211	141 408	38 197	27.01
	Total IV	724 425	822 539	98 114	11.93
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 932 554	1 805 829	126 726	7.02

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

724 425

284 189

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 216 572		3 216 572	2 643 203		573 368	21.69
Chiffre d'affaires NET	3 216 572		3 216 572	2 643 203		573 368	21.69
Production stockée				8 000		8 000	100.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			679			679	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 395	105 332		36 937	35.07
Autres produits			13	1		12	895.56
Total des Produits d'exploitation (I)			3 285 659	2 740 537		545 122	19.89
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			54	153		207	135.40
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			46 597	41 739		4 858	11.64
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			7 102	2 299		9 401	408.96
Autres achats et charges externes *			1 294 043	1 153 926		140 117	12.14
Impôts, taxes et versements assimilés			43 831	57 858		14 027	24.24
Salaires et traitements			871 983	735 646		136 338	18.53
Charges sociales			576 553	499 761		76 792	15.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 671	112 022		93 350	83.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 957	4 266		4 691	109.96
Dotations aux provisions							
Autres charges			38 774	27 988		10 786	38.54
Total des Charges d'exploitation (II)			2 892 254	2 635 658		256 596	9.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			393 406	104 879		288 526	275.10
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

74 412
4 428

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		42 086			42 086	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 660	5 645		2 985	52.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		44 746	5 645		39 101	692.66
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		88	2 706		2 619	96.75
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		88	2 706		2 619	96.75
2. Résultat financier (V-VI)		44 658	2 939		41 719	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		438 064	107 818		330 246	306.30
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		74 412	10 175		64 236	631.28
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 316	550 000		539 684	98.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		9 000	73 810		64 810	87.81
Total VII		93 727	633 985		540 258	85.22
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 954	123 738		109 784	88.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		518	348 201		347 684	99.85
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		33 670	30 250		3 420	11.31
Total VIII		48 142	502 190		454 048	90.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		45 586	131 796		86 210	65.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		136 504	74 542		61 962	83.12
Total des produits (I+III+V+VII)		3 424 133	3 380 168		43 965	1.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 076 988	3 215 096		138 108	4.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		347 145	165 072		182 073	110.30

* 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

14 252

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
Informations complémentaires (CICE)	16
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Dépréciation des stocks et en cours	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	21
Liste des filiales et participations	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 932 554.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 216 571.92 Euros et dégageant un bénéfice de 347 145.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 référés 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 30/09/2017.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 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 39 257 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. 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 39 257 €, 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 :	39 257
Total	39 257

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 832		97 337
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	326 604		142 577
Installations générales agencements aménagements divers	21 623		1 542
Matériel de transport	169 713		13 951
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 148		435
TOTAL	551 088		158 505
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	976		5 000
TOTAL	330 976		5 000
TOTAL GENERAL	884 696		260 842

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		97 337	2 832	2 832
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 183	460 998	460 998
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport		8 521	175 142	175 142
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 583	33 583
TOTAL		16 704	692 888	692 888
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières			5 976	5 976
TOTAL			335 976	335 976
TOTAL GENERAL		114 041	1 031 697	1 031 696

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	2 832			2 832
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 165	3 713	7 800	321 077
Installations générales agencements aménagements divers	13 625	2 136		15 761
Matériel de transport	162 941	5 404	8 386	159 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 207	7 418		29 626
TOTAL	523 938	18 671	16 186	526 423
TOTAL GENERAL	526 770	18 671	16 186	529 255

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 713				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 136				
Matériel de transport	5 404				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 418				
TOTAL	18 671				
TOTAL GENERAL	18 671				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	9 000	33 670	9 000		33 670
TOTAL	9 000	33 670	9 000		33 670

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 266	8 957	4 266		8 957
Autres provisions pour dépréciation	21 250	73 810	73 810		21 250
TOTAL	25 516	82 767	78 076		30 207
TOTAL GENERAL	34 516	116 437	87 076		63 877
Doot dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		8 957	4 266		
		33 670	9 000		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	5 976	5 976	
Clients douteux ou litigieux	8 957	8 957	
Autres créances clients	890 724	890 724	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112	112	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 098	38 098	
Divers état et autres collectivités publiques	104 188	104 188	
Groupe et associés	42 451	42 451	
Débiteurs divers	27 744	27 744	
Charges constatées d'avance	11 369	11 369	
TOTAL	1 129 619	1 129 619	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 700		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 700		

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	931	931		
Fournisseurs et comptes rattachés	249 745	249 745		
Personnel et comptes rattachés	47 506	47 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 725	79 725		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 730	112 730		
Autres impôts taxes et assimilés	27 217	27 217		
Groupe et associés	74 230	74 230		
Autres dettes	29 129	29 129		
Produits constatés d'avance	103 211	103 211		
TOTAL	724 425	724 425		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 602			

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 926
Autres créances	107 302
Total	119 228

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	931
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 581
Dettes fiscales et sociales	27 217
Total	38 729

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 369
Total	11 369
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	103 211
Total	103 211

- 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

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	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
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - ATELIERS DE BONNEUIL ET PONT B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	39 000		33,33					571 046		