

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 19/05/2020 sous le numéro de dépôt 6191

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/6191

Déposant :

Nom/dénomination : LAROCHE RESTAURATION

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 479 028 789

N° gestion : 2004 B 02906



Signature

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2019 - 12			Exercice N-1 30/09/2018 - 12	Ecart N/N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (A 3 déduire)	Net	Net	Ecart	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 035	3 035				
Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	42 800	33 255	9 545	13 556	4 011	29.59
Autres immobilisations corporelles	55 495	46 835	8 660	12 750	4 090	32.06
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	2 350		2 350	4 350	2 000	45.98
Total II	235 679	83 125	152 554	162 656	10 101	6.21
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	16 054		16 054	9 165	6 889	75.17
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	100.00
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	321 519	26 477	295 042	257 910	37 132	14.40
Autres créances	16 970		16 970	40 437	23 466	58.03
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 305	31	2 274	2 063	211	10.23
Disponibilités	129 188		129 188	83 766	45 423	54.23
Charges constatées d'avance (3)	9 245		9 245	11 244	1 999	17.78
Total III	495 202	26 508	468 774	404 659	64 115	15.84
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)	730 961	109 633	621 328	567 315	54 013	9.52

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

2 350

GMCO

Dossier N° 614111 en Exers.



Handwritten signature or mark.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12.		Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	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			
	Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	42 800	33 255	9 545	13 556	4 011- 29.59
	Autres immobilisations corporelles	55 495	46 835	8 660	12 750	4 090- 32.08
	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	2 350		2 350	4 350	2 000- 45.98
Total II		235 679	83 125	152 554	162 656	10 101- 6.21
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	16 054		16 054	9 165	6 889 75.17
	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- 100.00
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	321 519	26 477	295 042	257 910	37 132 14.40
	Autres créances	16 970		16 970	40 437	23 466- 58.03
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	2 305	31	2 274	2 063	211 10.23
	Disponibilités	129 188		129 188	83 766	45 423 54.23
	Charges constatées d'avance (3)	9 245		9 245	11 244	1 999- 17.78
	Total III	495 202	26 508	468 694	484 659	64 115- 15.84
	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)		730 961	109 633	621 328	567 315	54 013- 9.52

(1) Droit de suite au bail
(2) Droit à moins d'un an
(3) Droit à plus d'un an

2 350

Donnée N° 014111 en Euros.

GMCO

15/05/2021

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019	12	Exercice N-1 30/09/2018	12	Ecart N/N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	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	297 472		247 472		50 000	20.20
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		18 670		74 859		56 189	75.06
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		356 843		363 032		6 189	1.70
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	869		932		63	6.72
	Emprunts et dettes financières diverses	9 047		13 270		4 222	31.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 559		70 026		12 534	17.90
	Dettes fiscales et sociales	170 618		110 198		60 420	54.83
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 392		5 397		4 005	74.21
	Produits constatés d'avance (I)			4 462		4 462	100.00
	Total IV	264 485		204 283		60 202	29.47
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		621 328		567 315		54 013	9.52

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

264 485 204 283

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 657 016		1 657 016	1 746 471		89 455	5.12
Chiffre d'affaires NET	1 657 016		1 657 016	1 746 471		89 455	5.12
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 028	2 000		28	1.39
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 802	40 922		18 120	44.28
Autres produits			7	2		5	226.34
Total des Produits d'exploitation (I)			1 681 854	1 789 396		107 542	6.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			88 352	74 127		14 225	19.19
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 889	4 916		1 974	40.15
Autres achats et charges externes *			496 174	536 079		39 905	7.44
Impôts, taxes et versements assimilés			35 157	34 810		347	1.00
Salaires et traitements			617 570	644 928		27 358	4.24
Charges sociales			368 484	381 717		13 233	3.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 764	12 875		1 111	8.63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				20 444		20 444	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			208	156		52	33.44
Total des Charges d'exploitation (II)			1 610 820	1 700 221		89 401	5.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			71 034	89 175		18 141	20.34
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		Écart N/N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	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		59	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		242	222		20	9.09
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		242	281		39	13.76
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		31	242		211	87.18
Intérêts et charges assimilées (4)		396	322		73	22.77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			229		229	100.00
Total VI		427	794		367	86.23
2. Résultat financier (V-VI)		185	513		328	63.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		70 849	88 661		17 812	20.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 053	10 221		9 167	89.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital			917		917	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			838		838	100.00
Total VII		1 053	11 976		10 923	91.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		47 846	6 312		41 534	657.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 603	6 460		3 857	59.70
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		50 449	12 772		37 677	295.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		49 396	796		48 599	185
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		2 783	13 006		10 223	78.60
Total des produits (I+III+V+VII)		1 683 149	1 801 652		118 503	6.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 664 479	1 726 793		62 314	3.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		18 670	74 859		56 189	75.06

* Y compris : Redevances de crédit bail mobilier
: Redevances de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

17 397 22 436

Dossier N° 014111 en Euros

GMCO

15/05/2021

ANNEXE LEGALE



Signature

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 14
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
Informations générales complémentaires	15
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	18
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	19
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	
Engagement en matière de pensions et retraites	20
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	20

NA = Non Applicable NS = Non significative



Signature

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 621 327.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 657 016.27 Euros et dégageant un bénéfice de 18 670.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 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.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

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

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

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 32 260 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. 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 32 260 €, 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 :	32 260
Total	32 260

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

Signature

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	135 035		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 573		3 577
Matériel de transport	45 495		220
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 311		2 469
TOTAL	97 379		6 265
Prêts, autres immobilisations financières	4 350		
TOTAL	4 350		
TOTAL GENERAL	236 764		6 265

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 350	42 800	42 800
Matériel de transport			45 715	45 715
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 780	9 780
TOTAL		5 350	98 295	98 295
Prêts, autres immobilisations financières		2 000	2 350	2 350
TOTAL		2 000	2 350	2 350
TOTAL GENERAL		7 350	235 679	235 679

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	3 035			3 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 017	4 985	2 747	33 255
Matériel de transport	34 886	5 006		39 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 170	1 773		6 943
TOTAL	71 073	11 764	2 747	80 090
TOTAL GENERAL	74 108	11 764	2 747	83 125

Handwritten signature

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 985				
Matériel de transport	5 006				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 773				
TOTAL	11 764				
TOTAL GENERAL	11 764				

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	26 477				26 477
Autres provisions pour dépréciation	242	31	242		31
TOTAL	26 719	31	242		26 508
TOTAL GENERAL	26 719	31	242		26 508
Dont dotations et reprises financières		31	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		2 350	2 350	
Clients douteux ou litigieux		29 435	29 435	
Autres créances clients		292 084	292 084	
Personnel et comptes rattachés		636	636	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		294	294	
Taxe sur la valeur ajoutée		9 266	9 266	
Divers état et autres collectivités publiques		6 013	6 013	
Débiteurs divers		761	761	
Charges constatées d'avance		9 245	9 245	
TOTAL		350 085	350 085	

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine		869	869		
Fournisseurs et comptes rattachés		82 559	82 559		
Personnel et comptes rattachés		47 659	47 659		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		51 185	51 185		
Taxe sur la valeur ajoutée		60 835	60 835		
Autres impôts taxes et assimilés		10 938	10 938		
Groupe et associés		9 047	9 047		
Autres dettes		1 392	1 392		
TOTAL		264 485	264 485		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	Rémoussés	En fin
Actions	37.0000	1 000			1 000

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	

Évaluation 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.

Évaluation 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

Évaluation 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.

Évaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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.

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
Autres créances	6 013
Total	6 013

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	869
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 500
Dettes fiscales et sociales	25 437
Total	31 806

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 245
Total	9 245

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- 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 30/09/2019 sont les suivants :

- LANDOIS Michel : 109 808 €
- GUILLOTIN Béatrice : 20 919 €

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 27 MARS 2020**

L'AN DEUX MILLE VINGT ET LE VINGT-SEPT 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 Président, Monsieur François 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 2019.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019 et quitus au Président ;
- L'affectation des résultats de cet exercice ;
- La distribution de réserves ;
- La mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Modification de l'article 31 des statuts afin de bénéficier de la dispense de l'obligation d'établir un rapport de gestion ;
- La délégation de 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 2019, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 18 670 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

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 : 18 670 euros.

2. Affectation

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18 670 euros de la manière suivante :

- A titre de dividende pour la totalité, soit la somme de 18 670 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 2018	24 856 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2017	64 856 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2016	90 415 euros de distributions de dividendes

TROISIEME DECISION - DISTRIBUTION DE RESERVES

L'associée unique décide de distribuer la somme de 50 000 euros prélevée sur le poste « Autres réserves ».

Le poste « Autres réserves » s'élèvera à la somme de 247 472 euros.

QUATRIEME 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 84 000,00 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 9 047 euros à la clôture de l'exercice.

CINQUIEME DECISION - MODIFICATION DE L'ARTICLE 31 DES STATUTS AFIN DE BENEFICIER DE LA DISPENSE DE L'OBLIGATION D'ETABLIR UN RAPPORT DE GESTION

En application des articles L.232-1 et D. 123-200 du Code de commerce, sont dispensées de l'obligation d'établir un rapport de gestion les sociétés commerciales qui sont des petites entreprises et ne dépassent donc pas, à la clôture du dernier exercice, deux des trois seuils suivants :

- Total du bilan : 6 millions d'euros ;
- Montant net du chiffre d'affaires : 12 millions d'euros ;
- Nombre moyen de salariés au cours de l'exercice : 50.

L'associé unique prend acte que les seuils précités ne sont pas dépassés par la société et qu'elle n'entre pas dans les catégories des sociétés exclues de la dispense.

En conséquence, afin de bénéficier de la dispense d'établir le rapport de gestion, l'associé unique décide de modifier l'article 31 des statuts de la société afin d'ajouter la référence à l'article L. 232-1 du Code de commerce.

L'article 31 des statuts sera modifié de la manière suivante :

ARTICLE 31 – Comptes annuels

« A la clôture de chaque exercice, l'organe dirigeant dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date et établit les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe.

En application des dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, l'organe dirigeant établit, le cas échéant, un rapport de gestion contenant les indications fixées par loi.

L'associé unique ou les associés si la société en compte plusieurs approuve les comptes annuels, [...] »

Le reste de l'article est inchangé.

SIXIEME 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 Président, Monsieur François THOMANN





Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

2020187 ED

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 30/09/2019

Rue de la Blancherie - AQUILAE

Immeuble Bistra - 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 2 du 19/10/2013



Handwritten signature

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 30/09/2019

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 30/09/2019, 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 01/10/2018 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 exposé dans l'annexe des comptes annuels concernant les engagements en matière de pensions et retraites.

F039 v.2 du 18/10/2019



Signature

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.

Vérifications spécifiques

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

En application de la loi, nous vous signalons que, contrairement aux dispositions de l'article 31 des statuts, le rapport de gestion du Président n'a pas été établi.

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.

F039 v.2 du 18/10/2019



Handwritten signature in blue ink.

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 10 mars 2020

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

F039 v.2 du 18/10/2019



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12.		Exercice N-1 30/09/2018 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				
	Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	42 800	33 255	9 545	13 556	4 011	29.59
	Autres immobilisations corporelles	55 495	46 835	8 660	12 750	4 090	32.08
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 350		2 350	4 350	2 000	45.98
	Total II	235 679	83 125	152 554	162 656	10 101	6.21
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	16 054		16 054	9 165	6 889	75.17
	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	100.00
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	321 519	26 477	295 042	257 910	37 132	14.40
	Autres créances	16 970		16 970	40 437	23 466	58.03
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	2 305	31	2 274	2 063	211	10.23
	Disponibilités	129 188		129 188	83 766	45 423	54.23
	Charges constatées d'avance (3)	9 245		9 245	11 244	1 999	17.78
	Total III	495 282	26 508	468 774	404 659	64 115	15.84
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	730 961	109 633	621 328	567 315	54 013	9.52

(1) Droit de suite en bail
(2) Droit à recours d'un an
(3) Droit à plus d'un an

2 350

GMCO

Document N° 014111 en Euros.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N./N-1	
		30/09/2019	30/09/2018	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000	37 000		
	Réserves				
	Réserva légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	297 472	247 472	50 000	20.20
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 670	74 859	56 189	75.06
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	356 843	363 032	6 189	1.70
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	869	932	63	6.72
	Emprunts et dettes financières diverses	9 047	13 270	4 222	31.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 559	70 026	12 534	17.90
	Dettes fiscales et sociales	170 618	110 198	60 420	54.83
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 392	5 397	4 005	74.21
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		4 462	4 462	100.00
	Total IV	264 485	204 283	60 202	29.47
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	621 328	567 315	54 013	9.52

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

264 485 204 283

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 657 016		1 657 016	1 746 471		89 455	5.12
Chiffre d'affaires NET	1 657 016		1 657 016	1 746 471		89 455	5.12
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 028	2 000		28	1.39
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 802	40 922		18 120	44.28
Autres produits			7	2		5	226.34
Total des Produits d'exploitation (I)			1 681 854	1 789 396		107 542	6.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			88 352	74 127		14 225	19.19
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 889	4 916		1 974	40.15
Autres achats et charges externes *			496 174	536 079		39 905	7.44
Impôts, taxes et versements assimilés			35 157	34 810		347	1.00
Salaires et traitements			617 570	644 928		27 358	4.24
Charges sociales			368 484	381 717		13 233	3.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 764	12 875		1 111	8.63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				20 444		20 444	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			208	156		52	33.44
Total des Charges d'exploitation (II)			1 610 820	1 700 221		89 401	5.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			71 034	89 175		18 141	20.34
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

Dossier N° 014111 en Euros.

GMCO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	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		59	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	242		222		20	9.09
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	242		281		39	13.76
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	31		242		211	87.18
Intérêts et charges assimilées (4)	396		322		73	22.77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			229		229	100.00
Total VI	427		794		367	86.23
2. Résultat financier (V-VI)	185		513		328	63.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	70 849		88 661		17 812	20.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 053		10 221		9 167	89.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital			917		917	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			838		838	100.00
Total VII	1 053		11 976		10 923	91.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 846		6 312		41 534	657.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 603		6 460		3 857	59.70
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	50 449		12 772		37 677	295.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	49 396		796		48 599	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 783		13 006		10 223	78.60
Total des produits (I+II+III+V+VII)	1 683 149		1 801 652		118 503	6.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 664 479		1 726 793		62 314	3.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 670		74 859		56 189	75.06

* Y compris : Redevance de crédit bail immobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Document N° 014111 en Euros.

GMCO

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 621 327.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 657 016.27 Euros et dégagant un bénéfice de 18 670.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 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 32 260 € relatif au CICE 2018.

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 32 260 €, 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 :	32 260
Total	32 260

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	135 035		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 573		3 577
Matériel de transport	45 495		220
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 311		2 469
TOTAL	97 379		6 265
Prêts, autres immobilisations financières	4 350		
TOTAL	4 350		
TOTAL GENERAL	236 764		6 265

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 350	42 800	42 800
Matériel de transport			45 715	45 715
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 780	9 780
TOTAL		5 350	98 295	98 295
Prêts, autres immobilisations financières		2 000	2 350	2 350
TOTAL		2 000	2 350	2 350
TOTAL GENERAL		7 350	235 679	235 679

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	3 035			3 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 017	4 985	2 747	33 255
Matériel de transport	34 886	5 006		39 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 170	1 773		6 943
TOTAL	71 073	11 764	2 747	80 090
TOTAL GENERAL	74 108	11 764	2 747	83 125

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 985				
Matériel de transport	5 006				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 773				
TOTAL	11 764				
TOTAL GENERAL	11 764				

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	26 477				26 477
Autres provisions pour dépréciation	242	31	242		31
TOTAL	26 719	31	242		26 508
TOTAL GENERAL	26 719	31	242		26 508
Dont dotations et reprises financières		31	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	2 350	2 350	
Clients douteux ou litigieux	29 435	29 435	
Autres créances clients	292 084	292 084	
Personnel et comptes rattachés	636	636	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	294	294	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 266	9 266	
Divers état et autres collectivités publiques	6 013	6 013	
Débiteurs divers	761	761	
Charges constatées d'avance	9 245	9 245	
TOTAL	350 085	350 085	

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	869	869		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 559	82 559		
Personnel et comptes rattachés	47 659	47 659		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 185	51 185		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 835	60 835		
Autres impôts taxes et assimilés	10 938	10 938		
Groupe et associés	9 047	9 047		
Autres dettes	1 392	1 392		
TOTAL	264 485	264 485		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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.

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
Autres créances	6 013
Total	6 013

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	869
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 500
Dettes fiscales et sociales	25 437
Total	31 806

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 245
Total	9 245

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- 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, le principal montant calculé au 30/09/2019 pour les salariés partant à la retraite est 109 808 €

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GRUPE THOMANN HANRY	SAS	1 933 250	Chemin de Malaric - UZES