

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 13/05/2020 sous le numéro de dépôt 21906

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 13-05-2020

N° DE DEPOT : 021906

N° GESTION : 2004B18140

N° SIREN : 478848716

DENOMINATION : SAS THOMANN-HANRY

ADRESSE : 56 rue Molitor 75016 Paris

MILLESIME : 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	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	<b>Immobilisations incorporelles</b>					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	27 428	7 392	20 036	5 733	14 303 249.51
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles				3 419	3 419 100.00
	Avances et acomptes					
	<b>Immobilisations corporelles</b>					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	505 629	401 295	104 334	99 441	4 893 4.92
	Autres immobilisations corporelles	205 541	192 130	13 412	18 854	5 442 28.87
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>Immobilisations financières (2)</b>					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	330 000		330 000	330 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	364		364	364	
<b>Total II</b>		1 068 962	600 816	468 146	457 810	10 336 2.26
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>					
	Matières premières, approvisionnements	28 031		28 031	25 483	2 548 10.00
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	<b>Créances (3)</b>					
	Clients et comptes rattachés	737 230	23 769	713 461	744 048	30 587 4.11
	Autres créances	370 417		370 417	84 144	286 273 340.22
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	92 077		92 077	113 844	21 767 19.12
	Charges constatées d'avance (3)	10 734		10 734	11 548	814 7.05
	<b>Total III</b>	1 238 489	23 769	1 214 720	979 067	235 654 24.07
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		2 307 451	624 585	1 682 866	1 436 877	245 989 17.12

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

364

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/09/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 30/09/2018 12	<b>Ecart N/N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 700 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	700 000	700 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	186 363	186 363		
	Report à nouveau	190 809		190 809	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	313 931	190 809	504 739	264.53
	Subventions d'investissement	9 048	13 572	4 524	33.33
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	1 088 534	779 127	309 407	39.71
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	287	606	319	52.68
	Emprunts et dettes financières diverses		33 357	33 357	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 039	140 020	87 019	62.15
	Dettes fiscales et sociales	284 429	298 613	14 183	4.75
<b>Comptes de Régularisation</b>	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 421	2 134	713	33.42
	Produits constatés d'avance (1)	81 157	183 020	101 863	55.66
	<b>Total IV</b>	594 333	657 750	63 417	9.64
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 682 866	1 436 877	245 989	17.12

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

594 333

657 750

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises				227		227	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 387 811		3 387 811	2 408 370		979 441	40.67
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>3 387 811</b>		<b>3 387 811</b>	<b>2 408 597</b>		<b>979 214</b>	<b>40.65</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			45 950	90 561		44 611	49.26
Autres produits			343	2		342	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 434 105</b>	<b>2 499 160</b>		<b>934 945</b>	<b>37.41</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises				221		221	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			65 846	69 478		3 632	5.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 548	1 989		559	28.09
Autres achats et charges externes *			1 550 077	1 223 042		327 035	26.74
Impôts, taxes et versements assimilés			44 841	49 193		4 351	8.85
Salaires et traitements			682 235	828 084		145 848	17.61
Charges sociales			430 684	536 896		106 212	19.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			54 584	50 674		3 910	7.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				23 769		23 769	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			55 899	16 147		39 752	246.20
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 881 618</b>	<b>2 795 072</b>		<b>86 546</b>	<b>3.10</b>
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>552 487</b>	<b>295 912</b>		<b>848 398</b>	<b>286.71</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 228 13 090  
6 314

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019	Exercice N-1 30/09/2018	Ecart N/N-1	
	12	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)		12 312	12 312	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 342	218	3 125	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>3 342</b>	<b>12 530</b>	<b>9 188</b>	<b>73.33</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		1 398	1 398	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>		<b>1 398</b>	<b>1 398</b>	<b>100.00</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>3 342</b>	<b>11 132</b>	<b>7 789</b>	<b>69.97</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>555 829</b>	<b>284 780</b>	<b>271 049</b>	<b>295.18</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	81 205	13 090	68 115	520.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 524	14 925	10 401	69.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		33 670	33 670	100.00
<b>Total VII</b>	<b>85 729</b>	<b>61 685</b>	<b>24 044</b>	<b>38.98</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	211 986	50 670	161 316	318.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	116	684	568	83.04
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>212 102</b>	<b>51 354</b>	<b>160 748</b>	<b>313.02</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>126 372</b>	<b>10 331</b>	<b>116 041</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	115 526	83 640	199 166	238.12
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 523 176</b>	<b>2 573 375</b>	<b>949 801</b>	<b>36.91</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 209 246</b>	<b>2 764 184</b>	<b>445 062</b>	<b>16.10</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>313 931</b>	<b>190 809</b>	<b>504 739</b>	<b>264.53</b>

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Annulation de présentation des comptes

---

## **ANNEXE LEGALE**

---

## ANNEXE

### SOMMAIRE

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

NA = Non Applicable NS = Non significative



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 682 866.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 387 811.01 Euros et dégageant un bénéfice de 313 930.74 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.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- 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.

#### **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 :

## ANNEXE

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

- 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 7 105 €. 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 7 105 €, 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 :	7 105
Total	7 105

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

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

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 628		33 017
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	462 296		49 436
Installations générales agencements aménagements divers	23 165		
Matériel de transport	148 901		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 583		800
<b>TOTAL</b>	<b>667 945</b>		<b>50 236</b>
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	364		612
<b>TOTAL</b>	<b>330 364</b>		<b>612</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 010 937</b>		<b>83 866</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		18 218	27 428	27 428
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 103	505 629	505 629
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport			148 901	148 901
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		908	33 475	33 475
<b>TOTAL</b>		<b>7 011</b>	<b>711 170</b>	<b>711 170</b>
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières		612	364	364
<b>TOTAL</b>		<b>612</b>	<b>330 364</b>	<b>330 364</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>25 841</b>	<b>1 068 962</b>	<b>1 068 962</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 477	3 915		7 392
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	362 855	44 427	5 987	401 295
Installations générales agencements aménagements divers	17 961	2 200		20 161
Matériel de transport	138 070	2 936		141 006
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 764	1 106	908	30 962
<b>TOTAL</b>	<b>549 650</b>	<b>50 669</b>	<b>6 895</b>	<b>593 424</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>553 127</b>	<b>54 584</b>	<b>6 895</b>	<b>600 816</b>

## 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
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 915				
Instal.techniques matériel outillage indus.	44 427				
Instal.généralcs agenc.aménag.divers	2 200				
Matériel de transport	2 936				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 106				
TOTAL	50 669				
TOTAL GENERAL	54 584				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 769				23 769
Autres provisions pour dépréciation	21 250		21 250		
TOTAL	45 019		21 250		23 769
TOTAL GENERAL	45 019		21 250		23 769
Dont dotations et reprises d'exploitation			21 250		

### 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	364	364	
Clients douteux ou litigieux	28 523	28 523	
Autres créances clients	708 707	708 707	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	833	833	
Impôts sur les bénéfices	32 147	32 147	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 404	37 404	
Groupe et associés	297 989	297 989	
Débiteurs divers	2 044	2 044	
Charges constatées d'avance	10 734	10 734	
TOTAL	1 118 745	1 118 745	

## ANNEXE

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

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	287	287		
Fournisseurs et comptes rattachés	227 039	227 039		
Personnel et comptes rattachés	102 511	102 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 197	51 197		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 311	114 311		
Autres impôts taxes et assimilés	16 409	16 409		
Autres dettes	1 421	1 421		
Produits constatés d'avance	81 157	81 157		
<b>TOTAL</b>	<b>594 333</b>	<b>594 333</b>		

### 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
<b>PARTS SOCIALES</b>	<b>350.0000</b>	<b>2 000</b>			<b>2 000</b>

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

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

### Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### Dépréciation des stocks

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

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

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Produits à recevoir

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	287
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 664
Dettes fiscales et sociales	46 748
Total	56 699

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 734
Total	10 734
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	81 157
Total	81 157

## ANNEXE

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

### - 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 de 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 excessifs par la société
				brute	nette					
<b>A. Renseignements détaillés</b> - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - ATELIERS DE BONNEUIL ET DU P	39 000		33.33					531.20		
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										



**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

---

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS  
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 MARS 2020**

**L'AN DEUX MILLE VINGT ET LE VINGT-SEPT MARS à 9H**

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 SUIT :**

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 mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Modification de l'article 19 des statuts concernant la nomination des Commissaires aux comptes ;
- Modification de l'article 23 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 313 931 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

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 : 313 931 euros.

### 2. Affectation

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 313 931 euros :

- A l'apurement des pertes du poste « Report à nouveau », pour un montant de 190 809 euros ;  
Le montant du report à nouveau, après affectation sera nul.
- A titre de dividende pour le solde du bénéfice, soit la somme de 123 122 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	0 euro
Au 30 septembre 2017	200 000 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2016	165 072 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<sup>er</sup> janvier 2015 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Objet : Convention d'animation et de prestations de services. La somme de 227 800 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 est nul 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.
- Convention conclue le 26 septembre 2014 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la Société. Objet : convention de mise à disposition de salariés.

## **QUATRIEME RESOLUTION - MODIFICATION DE L'ARTICLE 19 DES STATUTS CONCERNANT LA NOMINATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Afin de tenir des comptes des évolutions législatives relatives à la nomination du commissaire aux comptes titulaire et du commissaire aux comptes suppléants, l'assemblée générale décide de modifier l'article 19 des statuts de la société.

L'article 19 des statuts sera modifié de la manière suivante :

### **« ARTICLE 19 – COMMISSAIRES AUX COMPTES**

La collectivité des associés désigne, lorsque cela est obligatoire en vertu des dispositions légales et réglementaires, pour la durée, dans les conditions et avec la mission fixée par la loi, notamment en ce qui concerne le contrôle des comptes sociaux, un ou plusieurs commissaires aux comptes titulaires et un ou plusieurs commissaires aux comptes suppléants, dans le cadre d'un audit légal « classique » ou de l'audit légal réservé aux « petites entreprises ».

Lorsque la désignation d'un Commissaire aux comptes titulaire et d'un Commissaire aux comptes suppléant demeure facultative, c'est à la collectivité des associés, statuant dans les conditions prévues à l'article 23 des présents statuts, qu'il appartient de procéder à de telles désignations, si elle le juge opportun.

En outre, la nomination d'un Commissaire aux comptes pourra être demandée en justice par un ou plusieurs associés représentant au moins le dixième du capital.

Enfin, une minorité d'associés représentant au moins le tiers du capital peut également obtenir la nomination d'un Commissaire aux comptes s'ils en font la demande motivée auprès de la Société. Le Commissaire aux comptes ainsi désigné sera obligatoirement nommé pour trois exercices, ce qui implique qu'il exercerait sa mission dans le cadre de l'audit légal « Petites entreprises » et non dans le cadre d'un audit « classique ».

Les Commissaires aux comptes doivent être invités à participer à toutes les décisions collectives dans les mêmes conditions que les associés.

Les commissaires aux comptes sont indéfiniment rééligibles. [...].»

Le reste de l'article est inchangé.

## **CINQUIEME DECISION – MODIFICATION DE L'ARTICLE 23 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 23 des statuts de la société afin d'ajouter la référence à l'article L 232-1 du Code de commerce.

L'article 23 des statuts sera modifié de la manière suivante :

### **ARTICLE 23 – INVENTAIRE – COMPTES ANNUELS**

« Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi et aux usages du commerce.

[...]

Il est procédé, même en cas d'absence ou d'insuffisance du bénéfice, aux amortissements et provisions nécessaires. Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garanties est mentionné au la suite du bilan.

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

En application des dispositions de l'article L.225-184 du Code de commerce, [...] »

Le reste de l'article est inchangé.

### **SIXIEME 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





**Vincent Guillemain**

**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 30/09/2019**

**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 30/09/2019**

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 THOMANN HANRY 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 suivant exposé dans les « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant le litige « Hauterive ».

## **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 23 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.

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**



# BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 (1)			Exercice N-1 30/09/2018 (1)	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	27 428	7 392	20 036	5 733	14 303	249.51
	Ponds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				3 419	3 419	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	505 629	401 295	104 334	99 441	4 893	4.92
	Autres immobilisations corporelles	205 541	192 130	13 412	18 854	5 442	28.87
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	330 000		330 000	330 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	364		364	364		
	<b>Total II</b>	<b>1 068 962</b>	<b>600 816</b>	<b>468 146</b>	<b>457 810</b>	<b>10 336</b>	<b>2.26</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	28 031		28 031	25 483	2 548	10.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	737 230	23 769	713 461	744 048	30 587	4.11
	Autres créances	370 417		370 417	84 144	286 273	340.22
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valuers mobilières de placement						
	Disponibilités	92 077		92 077	113 844	21 767	19.12
	Charges constatées d'avance (3)	10 734		10 734	11 548	814	7.05
	<b>Total III</b>	<b>1 238 489</b>	<b>23 769</b>	<b>1 214 720</b>	<b>979 067</b>	<b>235 654</b>	<b>24.07</b>
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>2 307 451</b>	<b>624 585</b>	<b>1 682 866</b>	<b>1 436 877</b>	<b>245 989</b>	<b>17.12</b>

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

364

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 700 000)	700 000	700 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	186 363	186 363		
	Report à nouveau	190 809		190 809	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	313 931	190 809	504 739	264.53
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Subventions d'investissement	9 048	13 572	4 524	33.33
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	1 088 534	779 127	309 407	39.71
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
DETTES (I)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
Comptes de Régularisation	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	287	606	319	52.68
	Emprunts et dettes financières diverses		33 357	33 357	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 039	140 020	87 019	62.15
	Dettes fiscales et sociales	284 429	298 613	14 183	4.75
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 421	2 134	713	33.42
	Produits constatés d'avance (I)	81 157	183 020	101 863	55.66
Comptes de Régularisation	<b>Total IV</b>	594 333	657 750	63 417	9.64
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		1 682 866	1 436 877	245 989	17.12

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

594 333 657 750

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N- 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises				227		227	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 387 811		3 387 811	2 408 370		979 441	40.67
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	3 387 811		3 387 811	2 408 597		979 214	40.65
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			45 950	90 561		44 611	49.26
Autres produits			343	2		342	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			3 434 105	2 499 160		934 945	37.41
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises				221		221	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			65 846	69 478		3 632	5.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 548	1 989		559	28.09
Autres achats et charges externes *			1 550 077	1 223 042		327 035	26.74
Impôts, taxes et versements assimilés			44 841	49 193		4 351	8.85
Salaires et traitements			682 235	828 084		145 848	17.61
Charges sociales			430 684	536 896		106 212	19.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			54 584	50 674		3 910	7.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				23 769		23 769	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			55 899	16 147		39 752	246.20
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			2 881 618	2 795 072		86 546	3.10
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			552 487	295 912		848 398	286.71
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 228 13 090

6 314

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019	Exercice N-1 30/09/2018	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)		12 312	12 312	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 342	218	3 125	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>3 342</b>	<b>12 530</b>	<b>9 188</b>	<b>73.33</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		1 398	1 398	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>		<b>1 398</b>	<b>1 398</b>	<b>100.00</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>3 342</b>	<b>11 132</b>	<b>7 789</b>	<b>69.97</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>555 829</b>	<b>284 780</b>	<b>840 609</b>	<b>295.18</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	81 205	13 090	68 115	520.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 524	14 925	10 401	69.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		33 670	33 670	100.00
<b>Total VII</b>	<b>85 729</b>	<b>61 685</b>	<b>24 044</b>	<b>38.98</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	211 986	50 670	161 316	318.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	116	684	568	83.04
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>212 102</b>	<b>51 354</b>	<b>160 748</b>	<b>313.02</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>126 372</b>	<b>10 331</b>	<b>136 704</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	115 526	83 640	199 166	238.12
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 523 176</b>	<b>2 573 375</b>	<b>949 801</b>	<b>36.91</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 209 246</b>	<b>2 764 184</b>	<b>445 062</b>	<b>16.10</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>313 931</b>	<b>190 809</b>	<b>504 739</b>	<b>264.53</b>

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

GMCO

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 682 866.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 387 811.01 Euros et dégageant un bénéfice de 313 930.74 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

La société THOMANN-HANRY PARIS fait l'objet d'un litige en cours. Une requête en référé a été déposée devant le Tribunal de Grande Instance de Lyon, par le syndicat descopropriétaires 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 30/09/2019.

Suite à une restructuration de la Société des indemnités de licenciement ont été constatées en charges exceptionnelles.

### - 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

## ANNEXE

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

2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

La société GROUPE THOMANN-HANRY ainsi que ses filiales, détenues à 95% et plus, ont opté pour le régime d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2010. Le périmètre d'intégration fiscale est composé de la société GROUPE 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 7 105 €. Il s'agit de la variation entre le montant provisionné et le montant définitif du CICE. 2018 étant la dernière année d'application de ce dispositif. 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 7 105 €, 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 :	7 105
Total	7 105

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

**ANNEXE**

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

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 <b>TOTAL</b>	12 628		33 017
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	462 296		49 436
Installations générales agencements aménagements divers	23 165		
Matériel de transport	148 901		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 583		800
<b>TOTAL</b>	667 945		50 236
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	364		612
<b>TOTAL</b>	330 364		612
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 010 937		83 866

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		18 218	27 428	27 428
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 103	505 629	505 629
Installations générales agencements aménagements divers			23 165	23 165
Matériel de transport			148 901	148 901
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		908	33 475	33 475
<b>TOTAL</b>		7 011	711 170	711 170
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières		612	364	364
<b>TOTAL</b>		612	330 364	330 364
<b>TOTAL GENERAL</b>		25 841	1 068 962	1 068 962

**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 <b>TOTAL</b>	3 477	3 915		7 392
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	362 855	44 427	5 987	401 295
Installations générales agencements aménagements divers	17 961	2 200		20 161
Matériel de transport	138 070	2 936		141 006
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 764	1 106	908	30 962
<b>TOTAL</b>	549 650	50 669	6 895	593 424
<b>TOTAL GENERAL</b>	553 127	54 584	6 895	600 816

## 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
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 915				
Instal.techniques matériel outillage indus.	44 427				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 200				
Matériel de transport	2 936				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 106				
TOTAL	50 669				
TOTAL GENERAL	54 584				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 769				23 769
Autres provisions pour dépréciation	21 250		21 250		
TOTAL	45 019		21 250		23 769
TOTAL GENERAL	45 019		21 250		23 769
Dont dotations et reprises d'exploitation			21 250		

### 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	364	364	
Clients douteux ou litigieux	28 523	28 523	
Autres créances clients	708 707	708 707	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	833	833	
Impôts sur les bénéfices	32 147	32 147	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 404	37 404	
Groupe et associés	297 989	297 989	
Débiteurs divers	2 044	2 044	
Charges constatées d'avance	10 734	10 734	
TOTAL	1 118 745	1 118 745	



## ANNEXE

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

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	287	287		
Fournisseurs et comptes rattachés	227 039	227 039		
Personnel et comptes rattachés	102 511	102 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 197	51 197		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 311	114 311		
Autres impôts taxes et assimilés	16 409	16 409		
Autres dettes	1 421	1 421		
Produits constatés d'avance	81 157	81 157		
<b>TOTAL</b>	<b>594 333</b>	<b>594 333</b>		

### 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.

### 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.

## ANNEXE

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

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

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

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

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués selon la règle de l'avancement.

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3,2 et 831-2/6)

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

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

### **Produits à recevoir**

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	287
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 664
Dettes fiscales et sociales	46 748
Total	56 699

## ANNEXE

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

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		10 734
Total		10 734
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		81 157
Total		81 157

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

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

Le montant des indemnités de fin de carrière a été estimé à 53 505 € en ce qui concerne les cadres et les ETAM.

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

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	3 994
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	27 048
35 à 44 ans	21 à 30 ans	22 463
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		53 505

#### Hypothèses de calculs retenues

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

## ANNEXE

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

### 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; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS THOMANN-HANRY  
75016 PARIS

Page : 9

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - ATELIERS DE BONNEUIL ET DU P	39 000		33.33					714 568			
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- quote part subvention investissement	4 524	777
- produits exercices antérieurs	2 227	772
- rembours. SMABTP indemnités licenciement	78 977	
Total	85 728	
Charges exceptionnelles		
- VNC	116	675
- AMENDES	895	67121
- indemnités licenciement / csp	211 091	6718
Total	212 102	