



RCS : NIMES

Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00211

Numéro SIREN : 477 509 806

Nom ou dénomination : SAS GROUPE THOMANN HANRY

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/005957

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/005957**
n°de gestion : **2015B00211**
n°SIREN : **477 509 806 RCS Nîmes**

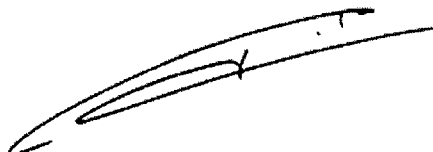
Le greffier du Tribunal de Commerce de Nîmes certifie avoir procédé le 27/04/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SAS GROUPE THOMANN HANRY - Société par actions simplifiée
chemin de Malaric Pont des Charrettes 30700 Uzes -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



1015738

BILAN ACTIF

B5957

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 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	16 308	12 774	3 534	6 034	2 500	41.43
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	19 902	1 290	18 612		18 612	
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 832	902	1 930	456	1 474	323.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 808 563	802 687	2 005 876	2 167 146	161 270	7.44
	Créances rattachées à des participations	1 480 210	227 264	1 252 946	176 430	1 076 516	610.17
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		4 327 815	1 044 918	3 282 898	2 350 066	932 831	39.69
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				897	897	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	343 090	48 375	294 715	617 870	323 154	52.30
	Autres créances	611 879		611 879	1 415 026	803 147	56.76
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	19 554		19 554	146 409	126 855	86.64
	Charges constatées d'avance (3)	4 153		4 153	5 793	1 640	28.31
	Total III	978 677	48 375	930 302	2 185 995	1 255 693	57.44
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 306 492	1 093 293	4 213 200	4 536 061	322 861	7.12

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 480 210

58 050

GMCO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 933 250)	1 933 250	1 933 250		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	193 325	193 325		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 775 971	1 775 971		
	Report à nouveau	477 538	398 752	78 786	19.76
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 215	78 786	118 001	149.77
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 464 223	3 425 007	39 215	1.14
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (I)	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	282 331	288 137	5 806	2.02
	Concours bancaires courants	232	109	123	113.00
	Emprunts et dettes financières diverses	214 348	378 258	163 910	43.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 201	54 231	32 030	59.06
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	172 893	228 064	55 172	24.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
	Autres dettes	11 972	117 255	105 282	89.79
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	748 977	1 111 054	362 076	32.59
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 213 200	4 536 061	322 861	7.12

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

748 977

823 368

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	518 276	3 180	521 456	639 094		117 638	18.41
Chiffre d'affaires NET	518 276	3 180	521 456	639 094		117 638	18.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 647	9 786		139	1.42
Autres produits			1	4		3	76.05
Total des Produits d'exploitation (I)			531 105	648 884		117 780	18.15
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			121 504	112 533		8 971	7.97
Impôts, taxes et versements assimilés			9 827	12 526		2 699	21.54
Salaires et traitements			285 955	298 347		12 392	4.15
Charges sociales			117 701	121 908		4 207	3.45
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 371	1 725		2 646	153.39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			424	288		136	47.09
Total des Charges d'exploitation (II)			539 782	547 327		7 545	1.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 678	101 557		110 234	108.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2016	12	30/09/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	209 999		180 709		29 290	16.21
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 024		19 108		5 916	30.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	235 023		199 817		35 206	17.62
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			139 917		139 917	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	16 354		21 672		5 318	24.54
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	16 354		161 589		145 235	89.88
2. Résultat financier (V-VI)	218 669		38 228		180 441	472.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	209 991		139 785		70 206	50.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 196		236		3 960	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 196		236		3 960	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 900		10 322		8 422	81.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	233 206				233 206	
Total VIII	235 106		10 322		224 785	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	230 910		10 086		220 825	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	60 134		208 485		268 620	128.84
Total des produits (I+III+V+VII)	770 324		848 938		78 614	9.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	731 109		927 723		196 615	21.19
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 215		78 786		118 001	149.77

* 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

ANNEXE LEGALE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	14
Informations générales complémentaires	14
Informations complémentaires (CICE)	14
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Titres immobilisés	17
Créances immobilisées	18
Dépréciation des stocks et en cours	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Dépréciation des créances	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	19
Montant des engagements financiers	19
Liste des filiales et participations	19
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 213 199.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 521 456.45 Euros et dégageant un bénéfice de 39 215.31 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Une provision pour dépréciation des titres BFBA a été comptabilisée sur l'exercice à hauteur de 121 270 euros. En effet, à la clôture, la société BFBA a été placée sous liquidation judiciaire. La valeur comptable des titres BFBA s'élève à 227 484 euros et les titres étaient déjà provisionnés à hauteur de 106 214 euros. D'où cette dotation complémentaire de 121 270 euros.

- Une provision pour dépréciation des titres SARLAT a été comptabilisée sur l'exercice à hauteur de 40 000 euros pour tenir compte de la dégradation de la situation nette de la société.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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 PAYEUX RESTAURATION
- SAS BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS
- SAS THOMANN-HANRY
- SARL LAROCHE RESTAURATION
- SAS SARLAT PIERRES NATURELLES
- EURL THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES
- SAS ATELIERS DE BONNEUIL
- EURL T.H. COMPOSITES

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8 316 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. La société a demandé un 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 8 316 €, 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 :	8 316
Total	8 316

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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 TOTAL	16 308		
Installations générales agencements aménagements des constructions			19 902
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 578		2 055
TOTAL	1 578		21 957
Autres participations	3 188 697		1 112 077
TOTAL	3 188 697		1 112 077
TOTAL GENERAL	3 206 583		1 134 034

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			16 308	16 308
Installations générales agencements aménagements constr.			19 902	19 902
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		801	2 832	2 832
TOTAL		801	22 734	22 734
Autres participations	12 000		4 288 774	4 288 774
TOTAL	12 000		4 288 774	4 288 774
TOTAL GENERAL	12 000	801	4 327 815	4 327 815

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	10 274	2 500		12 774
Installations générales agencements aménagements constr.		1 290		1 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 122	581	801	902
TOTAL	1 122	1 871	801	2 192
TOTAL GENERAL	11 396	4 371	801	14 966

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 500				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 290				
Matériel de bureau informatique mobilier	581				
TOTAL	1 871				
TOTAL GENERAL	4 371				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	641 417	161 270			802 687
Sur autres immobilisations financières	203 703	23 561			227 264
Sur comptes clients		48 375			48 375
TOTAL	845 120	233 206			1 078 327
TOTAL GENERAL	845 120	233 206			1 078 327
Dont dotations et reprises exceptionnelles		233 206			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 480 210	1 480 210	
Clients douteux ou litigieux	58 050		58 050
Autres créances clients	285 040	285 040	
Impôts sur les bénéfices	202 471	202 471	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 263	4 263	
Divers état et autres collectivités publiques	6 731	6 731	
Groupe et associés	391 787	391 787	
Débiteurs divers	6 628	6 628	
Charges constatées d'avance	4 153	4 153	
TOTAL	2 439 333	2 381 283	58 050

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	609	609		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	281 954	281 954		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 201	22 201		
Personnel et comptes rattachés	30 424	30 424		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 766	51 766		
Taxe sur la valeur ajoutée	87 156	87 156		
Autres impôts taxes et assimilés	3 546	3 546		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
Groupe et associés	214 348	214 348		
Autres dettes	11 972	11 972		
TOTAL	748 977	748 977		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 338 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 343 732			

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	37.0000	52 250			52 250

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 01/10/2015 au 30/09/2016

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	327
Autres créances	6 731
Total	7 058

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 992
Dettes fiscales et sociales	17 030
Autres dettes	11 965
Total	43 595

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 153
Total	4 153

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		100 000
NANTISSEMENT DE COMPTE BANCAIRE REMUNERE	100 000	
Total (1)		100 000

Engagements reçus

ACTE D'AVAL DE MR THOMANN FRANCOIS	100 000
Total	100 000

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part au capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	détenus nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS THOMANN HANRY - SAS SARLAT - SAS ABPG - EURL THOMANN HANRY DIVISION - SAS PAYEUX RESTAURATION - SARL TH COMPOSITES - SAS BFBA - SAS LAROCHE RESTAURATION - Participations détenues entre 10 et 50 % - SARL BAID	700 000		100.00	751 100	751 100			2643203	165 072	
	100 000		100.00	80 000	40 000				8 143-	
	39 000		66.67	666 666	666 666			717 487	126 271	
	220 000		100.00	296 000	296 000			15 722	35 750-	
	200 000		100.00	200 000	200 000			3568423	196 330-	
	150 000		100.00	410 990				286 462	16 941	
	7 622		100.00	227 484						
	37 000		100.00	50 350	50 350			1982710	90 415	
	8 800		20.00	1 760	1 760				7 959	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

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

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE FOURNISSEURS	4 196	
Total	4 196	
Charges exceptionnelles		
- INDEMNITES RUPTURE	1 900	
- PROVISIONS SUR FILIALES	233 206	
Total	235 106	

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017**

L'AN DEUX MILLE DIX-SEPT ET LE TRENTE-ET-UN MARS à 17 H 30

Les associés de la Société GROUPE THOMANN-HANRY SAS se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, Chemin de Malaric, Pont des Charrettes à Uzès (30700), sur convocation faite par le Président.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Monsieur Vincent GUILLEMIN, du cabinet 3G GUILLEMIN & Associés, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est présent.

Monsieur François THOMANN, préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président de la Séance permet de constater que tous les associés sont présents.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- Les rapports général et spécial du Commissaires aux comptes ;
- la copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolutions ;
- les comptes annuels.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, le rapport du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce et approbation de ces conventions ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes consolidés ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- La nomination de Commissaires aux comptes ;
- Le renouvellement de Commissaires aux comptes ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport, des rapports du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

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

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 39 215 euros de la manière suivante :

1. Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 39 215 euros.

2. Affectation

A l'apurement des pertes antérieures, soit 39 215 euros.

Le solde du poste « Report à nouveau » sera porté, après affectation à la somme de (438 323) euros

3. Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION - Comptes consolidés

Au 30 septembre 2016, le périmètre de consolidation du groupe « GROUPE THOMANN-HANRY » comprenait les sociétés suivantes :

- La société GROUPE THOMANN-HANRY SAS ;
- La société LES ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD SAS, détenue à hauteur de 66,67 % ;
- La société BAID SARL, détenue à hauteur de 20 % ;
- La société LAROCHE RESTAURATION SAS, détenue à 100 % ;
- La société PAYEUX RESTAURATION SAS, détenue à 100 % ;
- La société T.H. COMPOSITES SARL, détenue à 100 % ;
- La société THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES SARL, détenue à 100 % ;
- La société THOMANN-HANRY SAS, détenue à 100 % ;
- La société SARLAT PIERRES NATURELLES, détenue à 100 %.

Nous vous demandons, conformément à l'article L 225-100 du Code de commerce de bien vouloir approuver les comptes consolidés.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION - Conventions réglementées

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

CINQUIEME DECISION - NOMINATION DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous proposons de nommer :

Monsieur Jean-Luc CARBONNIER, 71 rue Eugène Bar à LENS, en qualité de Commissaire aux comptes suppléant, pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos en 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SIXIEME DECISION - RENOUELEMENT DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le mandat de Monsieur Vincent Guillemain, Commissaire aux comptes titulaire étant arrivé à expiration, nous vous proposons de le renouveler dans ses fonctions pour une nouvelle période de six exercices expirant à la date d'approbation des comptes de l'exercice clos en 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION – Délégation de pouvoir

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 18h00.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de l'assemblée

Le Président de la séance

Monsieur François THOMANN



GROUPE THOMANN-HANRY

Société par actions simplifiée

Au capital de 1 933 250,00 euros

Siège social : Chemin de Malaric, Pont des Charrettes – 30700 Uzès

RCS de NIMES n° 477 509 806

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L.227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et des résultats de cette activité, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

En tant que société animatrice du groupe, notre société participe activement à la conduite de la politique du groupe et au contrôle de ses filiales, dont elle définit les priorités stratégiques et les axes de développement tout en assurant la coordination et la mise en œuvre des actions en découlant. Par ailleurs, elle rend, à titre purement interne, des services administratifs et organisationnels qui constituent son chiffre d'affaires.

Ainsi, notre société s'est dotée des moyens administratifs, notamment en matière de personnel pour coordonner la gestion comptable, administrative et financière de ses filiales. Corrélativement, il a été établi une convention entre notre société et l'ensemble des filiales. Elle définit le cadre de l'intervention de la SAS GROUPE THOMANN-HANRY au profit des filiales.

Etant ici précisé que, notre société, du fait de la convention, n'acquiert pas pour autant un droit d'immixtion dans l'administration et la gestion de ses filiales, qui continueront par conséquent à mener leurs affaires en toute indépendance et sous l'entière responsabilité de leurs dirigeants respectifs, sous réserve du respect de la stratégie du groupe que nous définissons.

Au titre de l'exercice écoulé, les recommandations faites aux filiales portaient sur le développement de la communication afin de mettre en avant l'image du groupe et la complémentarité des champs d'intervention. Des recommandations ont également été faites en matière commerciale afin de se développer sur le marché du gommage. En matière financière, les filiales ont été invitées à se rapprocher de leurs partenaires financiers afin de renégocier les emprunts en cours.

On constate que notre société est moins intervenue auprès de ses filiales au titre de l'exercice écoulé. En effet, notre société enregistre une baisse significative de son chiffre d'affaires. Il s'élevait à 521 456 euros au 30 septembre 2016, contre 639 094 euros à la clôture de l'exercice 2015.

Parallèlement, les charges d'exploitation diminuent de 1,38 % entre les deux exercices. Elles étaient comptabilisées pour un montant de 547 327 euros au 30 septembre 2015, contre 539 782 euros au 30 septembre 2016. Cette baisse se retrouve au poste « Salaires et traitements » et « Charges sociales ».

Il en résulte un résultat d'exploitation de (8 678).

En tant que société mère d'un groupe, au-delà de son chiffre d'affaires, le résultat de notre société se compose également d'un résultat financier, dont le montant varie en fonction des distributions réalisées par les filiales. Au titre de l'exercice écoulé, notre société comptabilise un produit financier de 209 999 euros, en augmentation de 16,21 % en comparaison avec l'exercice précédent.

Notre société a également perçu la somme de 25 024 euros au titre de la rémunération des comptes courants dont elle est titulaire dans les comptes de ses filiales.

L'exercice se solde par un bénéfice de 39 215 euros.

Sur le plan financier, on constate que l'endettement de notre société se réduit en comparaison avec l'exercice précédent.

La valeur des titres des sociétés BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS SAS et SARLAT PIERRES NATURELLES SAS a été dépréciée afin de tenir compte de la liquidation judiciaire de la première et de la dégradation de la situation nette de la seconde.

Nous vous présentons ci-après l'activité de nos filiales :

- La société **LES ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD SAS** est détenue à hauteur de 66,67 % : Notre filiale travaille principalement avec des sociétés du groupe. Au titre de l'exercice écoulé, l'activité a été satisfaisante et notre filiale a comptabilisé une augmentation significative de son bénéfice. En effet, elle a enregistré un bénéfice de 126 271 euros contre 9 758 euros au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2015. Le chiffre d'affaires s'élève à 717 487 euros au 30 septembre 2016, contre 571 046 euros au 30 septembre 2015, soit une augmentation de 25,64 %.
- La société **BAID SARL** est détenue à hauteur de 20 % : Notre filiale, dont l'activité résulte essentiellement de la concession de marques et de brevets au profit des sociétés du groupe, enregistre un produit d'exploitation de 39 845 euros au 30 septembre 2016 contre 43 453 euro au 30 septembre 2015.. Avec des charges d'exploitation en baisse, l'exercice se solde par un bénéfice de 7 959 euros.
- La société **BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS SAS** est détenue à 100 % : Au titre de l'exercice précédent, nous avons mentionné que la situation financière de notre filiale BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS SAS était inquiétante. Par un jugement en date du 29 mars 2016, la liquidation judiciaire de la société a été prononcée.
- La société **LAROCHE RESTAURATION SAS** est détenue à 100 % : L'activité de notre filiale se porte bien. Elle enregistre une légère hausse de son chiffre d'affaires. En effet, au 30 septembre 2015, le chiffre d'affaires comptabilisé était de 1 941 196 euros contre 1 982 710 euros au 30 septembre 2016. L'exercice se solde par un bénéfice de 90 415 euros.
- La société **PAYEUX RESTAURATION SAS** est détenue à 100 % : Malgré un bon positionnement sur le marché, notre filiale rencontre une baisse générale de son activité. Un audit interne a permis d'identifier les origines de cette baisse d'activité et des solutions y sont apportées. Le chiffre d'affaires réalisé au 30 septembre 2015 s'élevait à 4 456 716 euros contre 3 568 423 euros au 30 septembre 2016, soit une baisse de 888 293 euros. La

baisse significative de l'activité se traduit par la réalisation d'une perte de (196 330) euros sur l'exercice écoulé.

- La société **SARLAT PIERRES NATURELLES SAS** est détenue à 100 % : Notre filiale a mis fin à sa suspension temporaire d'activité en date du 12 octobre 2015. Eu égard à l'absence de chiffre d'affaires, l'exercice écoulé se solde par une perte de (8 143) euros.
- La société **T.H. COMPOSITES SARL**, détenue à 100 % : Notre filiale enregistre une hausse significative de son chiffre d'affaires puisqu'il s'élève à 286 462 euros au 30 septembre 2016, contre 2 712 euros au 30 septembre 2015. Il convient de préciser que cette augmentation se justifie par l'obtention du nouveau marché. L'exercice se solde par un bénéfice de 16 941 euros.
- La société **THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES SARL**, détenue à 100 % : Notre filiale a mis fin à sa suspension temporaire d'activité en date du 12 octobre 2015. Son activité démarre progressivement. Le chiffre d'affaires réalisé s'élève à 15 722 euros au titre de l'exercice écoulé, contre 6 000 euros au 30 septembre 2015. L'exercice se solde par une perte de (35 750) euros.
- La société **THOMANN-HANRY SAS**, détenue à 100 % : L'activité de notre filiale a diminuée en comparaison avec l'exercice précédent. Au 30 septembre 2016, notre société enregistrait un chiffre d'affaires de 2 643 203 euros, contre 3 004 034 euros au 30 septembre 2015. L'exercice se solde par un bénéfice de 165 072 euros.
- La société **THOMANN-HANRY POLSKA** est détenue à hauteur de 80 %.

Au terme de cet exercice, nous relevons les importantes difficultés économiques de nos filiales et une dégradation généralisée de la marge de nos filiales.

Nous échangeons de manière renforcée et récurrente avec chacune de nos filiales afin de pallier aux difficultés rencontrées et de limiter les déperditions. Nous œuvrons à l'amélioration de la gestion de la trésorerie du groupe dont l'effet sera bénéfique à chacune des structures.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

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

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

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

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

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

Exercice clos le 30 septembre 2016

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
30/09/2016	7 152 €	1 058 €		

Exercice clos le 30 septembre 2015

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
30/09/2015	31 705 €			

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 521 456 euros contre 639 094 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 18,41 % ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 531 105 euros contre 648 884 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 18,15 % ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 539 782 euros contre 547 327 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 1,38 % ;
- Le résultat d'exploitation ressort à (8 678) euros contre 101 557 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 108,54 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 285 955 euros contre 298 347 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 4,15 % ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 117 701 euros contre 121 908 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 3,45 % ;
- L'effectif salarié moyen est de 7 personnes, au même titre que l'exercice précédent.

Contrairement à l'exercice précédent, la Société a supporté de dépense de travail intérimaire à hauteur de 14 935 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 218 669 euros, contre 38 228 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 209 991 euros, contre 139 785 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 50,22 % ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de (230 910) euros contre (10 086) euros au titre de l'exercice précédent, de l'impôt sur les bénéfices de (60 134) euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 39 215 euros contre une perte de (78 786) euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 149,77 % ;

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 213 200 euros contre 4 536 061 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 7,12 %.

COMPTES CONSOLIDES

Les comptes consolidés établis volontairement présentent la situation financière et les résultats de l'ensemble des sociétés composant le groupe « GROUPE THOMANN-HANRY ».

Au 30 septembre 2016, le périmètre de consolidation du groupe « GROUPE THOMANN-HANRY » comprenait les sociétés suivantes :

- La société GROUPE THOMANN-HANRY SAS ;
- La société LES ATELIERS DE BONNEUIL ET DU PONT DU GARD SAS, détenue à hauteur de 66,67 % ;
- La société BAID SARL, détenue à hauteur de 20 % ;
- La société LAROCHE RESTAURATION SAS, détenue à 100 % ;
- La société PAYEUX RESTAURATION SAS, détenue à 100 % ;
- La société T.H. COMPOSITES SARL, détenue à 100 % ;
- La société THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES SARL, détenue à 100 % ;
- La société THOMANN-HANRY SAS, détenue à 100 % ;
- La société SARLAT PIERRES NATURELLES, détenue à 100 %.

Il ressort des comptes consolidés des sociétés du Groupe, établis au 30 septembre 2016, un chiffre d'affaire consolidé HT d'un montant de 8 824 825 euros et un résultat consolidé de (81 689) euros.

L'exercice est marqué par une baisse d'activité qui s'explique notamment par :

- La baisse du chiffre d'affaires de la société PAYEUX RESTAURATION ;
- La variation du périmètre avec l'entrée de la société SARLAT PIERRES NATURELLES et la sortie de la société BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 39 215 euros de la manière suivante :

1. Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 39 215 euros.

2. Affectation

A l'apurement des pertes antérieures, soit 39 215 euros.

Le solde du poste « Report à nouveau » serait porté, après affectation à la somme de (438 323) euros

3. Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous

rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

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

CONVENTIONS REGLEMENTEES

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

NOMINATION DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le mandat de Monsieur Ludovic DI PACE, Commissaire aux comptes suppléant, arrivant à expiration, nous vous proposons de nommer :

Monsieur Jean-Luc CARBONNIER, 71 rue Eugène Bar à LENS, en qualité de Commissaire aux comptes suppléant, pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos en 2022.

RENOUVELLEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le mandat de Monsieur Vincent Guillemain, Commissaire aux comptes titulaire arrivant à expiration lors de la présente assemblée, nous vous proposons de le renouveler dans ses fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2022.

Le Président

Monsieur François THOMANN





Vincent Guillemin

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S." GROUPE THOMANN HANRY"

CHEMIN DE MALARIC
PONT DES CHARETTES

30700 UZES

RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

Rue de la Blancherie – AQUILAE

Immeuble Bistre – 2^{ème} étage

33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

Tél. 05 47 500 530 - Fax 05 47 500 544

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

Site internet : www.3g-guillemin.fr

2016.doc



DEFI



Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S." GROUPE THOMANN HANRY"

CHEMIN DE MALARIC
PONT DES CHARETTES

30700 UZES

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

Rue de la Blancherie – AQUILAE

Immeuble Bistre – 2^{ème} étage

33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

Tél. 05 47 500 530 - Fax 05 47 500 544

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

Site internet : www.3g-guillemain.fr

30-09-2016\GED\DE\A\A3\A31\2016\F040 RAPPORT CAC CERTIFICATION SANS RESERVES (SAS) 30700-2016.doc



S.A.S. GROUPE THOMANN HANRY

Chemin de Malaric

Pont des Charettes

30700 - UZES

Capital social : 1 933 250 €

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société GROUPE THOMANN HANRY, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Artigues-près-Bordeaux, le 14 mars 2017

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 832	2 832		787	787	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	326 604	325 165	1 439	424 088	422 649	99.66
	Autres immobilisations corporelles	224 484	198 773	25 711	41 767	16 056	38.44
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	330 000		330 000	330 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	976		976	976		
	Total II	884 896	526 770	358 126	797 617	439 491	55.10
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	16 391		16 391	18 690	2 299	12.30
	En-cours de production de biens				8 000	8 000	100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	877 738	4 266	873 472	849 061	24 411	2.88
	Autres créances	399 519	21 250	378 269	514 902	136 632	26.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	165 473		165 473	225 402	59 929	26.59
	Charges constatées d'avance (3)	14 097		14 097	35 948	21 851	60.79
	Total III	1 473 219	25 516	1 447 703	1 652 003	204 300	12.37
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 358 115	552 286	1 805 829	2 449 620	643 791	26.28

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

976

118 180

GMC0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	700 000	700 000		
	Réserves				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	39 218	139 176	99 958	71.82
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	165 072	10 042	155 030	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	974 290	919 218	55 072	5.99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	9 000		9 000	
	Total III	9 000		9 000	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	14 602	139 484	124 883	89.53
	Concours bancaires courants	474	358	115	32.19
	Emprunts et dettes financières diverses		72	72	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	308 984	827 270	518 285	62.65
	Dettes fiscales et sociales	353 997	355 028	1 031	0.29
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 074	19 820	16 746	84.49
	Produits constatés d'avance (I)	141 408	188 370	46 962	24.93
	Total IV	822 539	1 530 402	707 864	46.25
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 805 829	2 449 620	643 791	26.28

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

822 539 1 390 918

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				23 748		23 748	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 643 203		2 643 203	2 980 286		337 083	11.31
Chiffre d'affaires NET	2 643 203		2 643 203	3 004 034		360 830	12.01
Production stockée			8 000	1 914		9 914	517.99
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			105 332	106 926		1 594	1.49
Autres produits			1	2		0	26.63
Total des Produits d'exploitation (I)			2 740 537	3 112 876		372 338	11.96
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			153	250		403	161.21
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			41 739	82 976		41 236	49.70
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 299	2 426		4 725	194.76
Autres achats et charges externes *			1 153 926	1 343 481		189 555	14.11
Impôts, taxes et versements assimilés			57 858	73 132		15 274	20.89
Salaires et traitements			735 646	847 223		111 578	13.17
Charges sociales			499 761	566 979		67 218	11.86
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			112 022	108 491		3 530	3.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 266	1 171		3 095	264.37
Dotations aux provisions							
Autres charges			27 988	35 520		7 532	21.20
Total des Charges d'exploitation (II)			2 635 658	3 056 297		420 639	13.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			104 879	56 579		48 301	85.37
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

1 400
49 398

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 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)	5 645	7 698	2 053	26.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 645	7 698	2 053	26.67
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 706	9 209	6 503	70.61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 706	9 209	6 503	70.61
2. Résultat financier (V-VI)	2 939	1 511	4 449	294.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	107 818	55 068	52 750	95.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 175	16 101	5 926	36.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	550 000	3 550	546 450	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	73 810		73 810	
Total VII	633 985	19 651	614 334	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	123 738	61 120	62 619	102.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	348 201	3 762	344 439	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 250	4 678	25 572	546.64
Total VIII	502 190	69 560	432 630	621.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	131 796	49 909	181 704	364.07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	74 542	4 882	79 424	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	3 380 168	3 140 225	239 942	7.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 215 096	3 130 184	84 912	2.71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	165 072	10 042	155 030	NS

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 805 828.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 643 203.49 Euros et dégageant un bénéfice de 165 071.88 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 relatif 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 01/10/2015 au 30/09/2016

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 PAYEUX RESTAURATION
- SAS BELLE FRANCE ET BEAUX ARTS
- SAS THOMANN-HANRY
- SARL LAROCHE RESTAURATION
- SAS SARLAT PIERRES NATURELLES
- EURL THOMANN-HANRY DIVISION CARRIERES
- SAS ATELIERS DE BONNEUIL
- EURL T.H. COMPOSITES

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 25 314 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 25 314 €, 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 :	25 314
Total	25 314

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 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 832		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	956 209		19 168
Installations générales agencements aménagements divers	21 623		
Matériel de transport	169 350		363
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 948		1 200
TOTAL	1 179 129		20 731
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	976		
TOTAL	330 976		
TOTAL GENERAL	1 512 937		20 731

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 832	2 832
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		648 773	326 604	326 604
Installations générales agencements aménagements divers			21 623	21 623
Matériel de transport			169 713	169 713
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 148	33 148
TOTAL		648 773	551 088	551 088
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières			976	976
TOTAL			330 976	330 976
TOTAL GENERAL		648 773	884 896	884 896

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 045	787		2 832
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	532 121	93 615	300 572	325 165
Installations générales agencements aménagements divers	11 450	2 175		13 625
Matériel de transport	154 600	8 341		162 941
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 104	7 103		22 207
TOTAL	713 275	111 234	300 572	523 938
TOTAL GENERAL	715 320	112 022	300 572	526 770

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	787				
Instal.techniques matériel outillage indus.	93 615				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 175				
Matériel de transport	8 341				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 103				
TOTAL	111 234				
TOTAL GENERAL	112 022				

Etat des provisions

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 342	4 266	2 342		4 266
Autres provisions pour dépréciation	73 810	21 250	73 810		21 250
TOTAL	76 152	25 516	76 152		25 516
TOTAL GENERAL	76 152	34 516	76 152		34 516
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 266	2 342		
exceptionnelles		30 250	73 810		

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	976	976	
Clients douteux ou litigieux	5 119	0	5 119
Autres créances clients	872 619	872 619	
Personnel et comptes rattachés	208	208	
Taxe sur la valeur ajoutée	155 304	155 304	
Divers état et autres collectivités publiques	22 726	22 726	
Groupe et associés	196 419	83 358	113 061
Débiteurs divers	24 863	24 863	
Charges constatées d'avance	14 097	14 097	
TOTAL	1 292 331	1 174 151	118 180

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	474	474		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 602	14 602		
Fournisseurs et comptes rattachés	308 984	308 984		
Personnel et comptes rattachés	48 068	48 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 843	76 843		
Taxe sur la valeur ajoutée	208 066	208 066		
Autres impôts taxes et assimilés	21 021	21 021		
Autres dettes	3 074	3 074		
Produits constatés d'avance	141 408	141 408		
TOTAL	822 539	822 539		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	112 522			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	237 405			

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 01/10/2015 au 30/09/2016

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	25 223
Total	25 223

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	474
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 526
Dettes fiscales et sociales	21 021
Total	28 020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 097
Total	14 097
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	141 408
Total	141 408

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ATELIERS DE BONNEUIL ET PONT	39 000	33.33	126 271
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			