

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02906

Numéro SIREN : 479 028 789

Nom ou dénomination : LAROCHE RESTAURATION

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2018 sous le numéro de dépôt 5819

BILAN ACTIF

Le présent acte a été déposé au Greffe du ACTIF Tribunal de commerce de Bordeaux		Exercice N 30/09/2017 12		Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1) 25 AVR. 2018						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement sous le N° 5819						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 035	2 499	536	1 203	667	55.44
	Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	53 706	44 010	9 696	4 137	5 559	134.36
	Autres immobilisations corporelles	63 079	46 045	17 034	15 584	1 449	9.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 350		7 350	2 000	5 350	267.50
	Total II	259 169	92 553	166 616	154 925	11 691	7.55
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 250		4 250	7 600	3 351	44.09
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	353 341	6 033	347 308	274 060	73 248	26.73
	Autres créances	90 353		90 353	52 230	38 123	72.99
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	50 685	222	50 463	50 685	222	0.44
	Disponibilités	97 808		97 808	93 021	4 787	5.15
	Charges constatées d'avance (3)	5 969		5 969	6 214	245	3.94
	Total III	602 406	6 255	596 151	483 810	112 341	23.22
	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)		861 574	98 808	762 766	638 734	124 032	19.42

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

7 350

(3) Dont à plus d'un an

comptes certifiés conformes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017 12	Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000	37 000		
	Réserves				
	Réserve légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	247 472	247 472		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 856	90 415	25 559	28.27
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	353 028	378 587	25 559	6.75
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	584	621	37	5.91
	Emprunts et dettes financières diverses	95 699	25 278	70 421	278.59
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 757	1 350	2 407	178.28
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 664	80 801	75 863	93.89
	Dettes fiscales et sociales	147 331	143 645	3 686	2.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 704	8 452	2 749	32.52
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	409 738	260 147	149 591	57.50
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	762 766	638 734	124 032	19.42

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

409 738 215 087

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 868 594		1 868 594	1 982 710		114 117	5.76
Chiffre d'affaires NET	1 868 594		1 868 594	1 982 710		114 117	5.76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			844			844	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 990	11 220		18 770	167.29
Autres produits			1	1		0	25.29
Total des Produits d'exploitation (I)			1 899 429	1 993 931		94 502	4.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			134 240	104 625		29 615	28.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 351	270		3 081	NS
Autres achats et charges externes *			578 681	555 420		23 262	4.19
Impôts, taxes et versements assimilés			31 974	50 782		18 808	37.04
Salaires et traitements			672 351	727 976		55 625	7.64
Charges sociales			391 533	428 437		36 904	8.61
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 274	7 985		2 288	28.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				875		875	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			81	30		51	171.72
Total des Charges d'exploitation (II)			1 822 485	1 876 400		53 915	2.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			76 945	117 532		40 587	34.53
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	
	30/09/2017	30/09/2016	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)	31	603	572	94.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	31	603	572	94.84
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	222		222	
Intérêts et charges assimilées (4)	1 343		1 343	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 565		1 565	
2. Résultat financier (V-VI)	1 534	603	2 137	354.32
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	75 411	118 135	42 724	36.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 726		34 726	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1	1	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	17 016		17 016	
Total VII	51 742	1	51 741	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 538	686	45 852	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	685	1 138	453	39.78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	47 223	1 824	45 399	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 519	1 823	6 342	347.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 074	25 897	10 823	41.79
Total des produits (I+III+V+VII)	1 951 203	1 994 535	43 333	2.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 886 347	1 904 121	17 773	0.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	64 856	90 415	25 559	28.27

* 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

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	13
Informations générales complémentaires	13
Informations complémentaires (CICE)	14
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	14
- 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	16
Fonds commercial	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Dépréciation des créances	17
Evaluation des valeurs mobilières de placement	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 762 766.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 868 593.64 Euros et dégageant un bénéfice de 64 855.76 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société GROUPE THOMANN-HANRY ainsi que ses filiales, détenues à 95% et plus, ont opté pour le régime d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2010. Le périmètre d'intégration fiscale est composé de la société GROUPE

ANNEXE

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

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

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

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 477 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 37 477 €, 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 :	37 477
Total	37 477

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 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	135 035		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 688		8 017
Installations générales agencements aménagements divers	13 631		
Matériel de transport	34 567		5 833
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 387		2 962
TOTAL	101 273		16 812
Prêts, autres immobilisations financières	2 000		5 350
TOTAL	2 000		5 350
TOTAL GENERAL	238 308		22 162

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			53 706	53 706
Installations générales agencements aménagements divers			13 631	13 631
Matériel de transport		1 301	39 099	39 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 348	10 348
TOTAL		1 301	116 784	116 784
Prêts, autres immobilisations financières			7 350	7 350
TOTAL			7 350	7 350
TOTAL GENERAL		1 301	259 169	259 169

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	1 832	667		2 499
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 551	2 458		44 010
Installations générales agencements aménagements divers	6 818	1 314		8 132
Matériel de transport	27 484	4 800	1 104	31 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 698	1 034		6 733
TOTAL	81 552	9 607	1 104	90 055
TOTAL GENERAL	83 383	10 274	1 104	92 553

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	667				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 458				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 314				
Matériel de transport	4 800				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 034				
TOTAL	9 607				
TOTAL GENERAL	10 274				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 033				6 033
Autres provisions pour dépréciation		222			222
TOTAL	6 033	222			6 255
TOTAL GENERAL	6 033	222			6 255
Dont dotations et reprises financières		222			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 350	7 350	
Clients douteux ou litigieux	7 172	7 172	
Autres créances clients	346 170	346 170	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 512	13 512	
Divers état et autres collectivités publiques	67 980	67 980	
Débiteurs divers	8 861	8 861	
Charges constatées d'avance	5 969	5 969	
TOTAL	457 014	457 014	

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	584	584		
Fournisseurs et comptes rattachés	156 664	156 664		
Personnel et comptes rattachés	15 010	15 010		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 036	65 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	54 489	54 489		
Autres impôts taxes et assimilés	12 796	12 796		
Groupe et associés	95 699	95 699		
Autres dettes	5 704	5 704		
TOTAL	405 981	405 981		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	37.0000	1 000			1 000

ANNEXE

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

Fonds commercial

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

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 361
Autres créances	69 367
Total	75 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 108
Dettes fiscales et sociales	35 976
Total	54 668

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 969
Total	5 969

- 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

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

La SAS GROUPE THOMANN HANRY, associée unique et Présidente de la Société SAS LAROCHE RESTAURATION, a, conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017 établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Il ressort de l'étude des comptes établis au 30 septembre 2017 que l'activité de notre société est en baisse en comparaison avec l'exercice précédent. En effet, nous enregistrons une baisse de notre chiffre d'affaires, cependant, notre activité se maintient et nous avons une bonne visibilité sur nos commandes à moyen terme.

Au 30 septembre 2017, le chiffre d'affaires comptabilisé était de 1 868 594 euros contre 1 982 710 euros au 30 septembre 2016. En parallèle, le montant de nos charges d'exploitation baisse légèrement. Elles passent de 1 876 400 euros au 30 septembre 2016 à 1 822 485 euros, au titre de l'exercice écoulé. Cette diminution se retrouve essentiellement au niveau des postes « Salaires et traitement » et « Charges sociales ».

Il en résulte un résultat d'exploitation d'un montant de 76 945 euros, en baisse sur l'exercice.

L'exercice se solde par un bénéfice de 64 856 euros.

Au terme de l'exercice, on constate que notre société maintient une bonne gestion de sa trésorerie.

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

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

Au titre de l'exercice écoulé, dans le cadre de la stratégie de développement du groupe, la SAS GROUPE THOMANN-HANRY a assisté ses filiales en matière commerciale afin de travailler le positionnement des celles-ci sur leurs marchés respectifs et développer la clientèle.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

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

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

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

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

Notre société maintient son positionnement sur le marché. L'activité exercée est rentable et saine, ce qui nous assure une stabilisation sur les prochains exercices.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

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

Exercice clos le 30 septembre 2017

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours et plus	TOTAL
30/09/2017	-	-	-	138 556 €

Exercice clos le 30 septembre 2016

Date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours et plus
30/09/2016	51 354 €	8 264 €	1 346 €	4 410 €

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

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

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1 868 594 euros contre 1 982 710 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 5,76 % ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 1 899 429 euros contre 1 993 931 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 4,74 % ;

- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 1 822 485 euros contre 1 876 400 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 2,87 % ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 76 945 euros contre 117 532 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 34,53 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 672 351 euros contre 727 976 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 7,64 % ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 391 533 euros contre 428 437 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 8,61 % ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 24, contre 26 au titre que l'exercice précédent ;

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de 1 534 euros, contre 603 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 75 411 euros contre 118 135 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 4 519 euros contre (1 823) euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 347,90 %, de l'impôt sur les bénéfices de 15 074 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 64 856 euros contre un bénéfice de 90 415 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 30 septembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 762 766 euros contre 638 734 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 64 856 euros de la manière suivante :

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 64 856 euros.

2. Affectation

- A titre de dividende pour la totalité, soit 64 856 euros

3. Rappel des dividendes distribués

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

Exercice concerné	Montant
Au 30 septembre 2016	90 415 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	100 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 5 526 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 94 474 euros</i>
Au 30 septembre 2014	134 669 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 130 468 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 4 201 euros</i>

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 1 877 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

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

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

- Convention conclue le 1^{er} janvier 2015 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Objet : Convention d'animation et de prestations de services. La somme de 84 000 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention.
- Convention de compte courant entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Le solde du compte courant s'élève à 95 699 euros à la clôture de l'exercice.

RENOUVELLEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les mandats de Monsieur Vincent GUILLEMIN, Commissaire aux comptes Titulaire et Monsieur Jean-Luc Carbonnier, Commissaire aux comptes Suppléant, arrivant à expiration, nous vous proposons de les renouveler dans leurs fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de la décision statuant sur les comptes de l'exercice clos en 2023.

ACTIONNARIAT SALARIE

Nous vous rappelons que les dispositions de l'article L 225-129-6 du code de commerce prévoient que tous les trois ans, une assemblée générale extraordinaire est convoquée pour se prononcer sur

la réalisation d'une augmentation de capital dans les conditions prévues aux articles L 3332-18 et suivants du Code du travail (anc. Article L 443-5), lorsque la proportion du capital détenu par le personnel est inférieur à 3%.

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

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

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

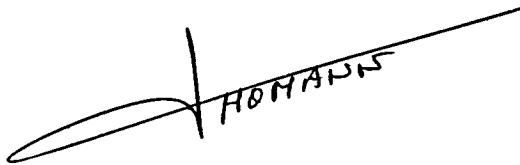
Cependant, nous vous informons que la situation de la société et son évolution prévisible apparaissent aujourd'hui peu compatibles avec une politique d'ouverture de son capital même dans le but de développer l'actionnariat salarié.

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

La Présidente

SAS GROUPE THOMANN-HANRY

Représentée par Monsieur François THOMANN, Président

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

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

L'AN DEUX MILLE DIX-HUIT ET LE TRENTE MARS à 10H30

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

Associée unique de la société LAROCHE RESTAURATION SAS

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Présidente de la Société, la SAS GROUPE THOMANN HANRY, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2017 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

Ordre du jour ordinaire :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2017 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Le renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Ordre du jour extraordinaire :

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

PREMIERE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique, connaissance prise du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 64 856 euros.

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

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 1 877 euros, ainsi que l'impôt sur les sociétés supporté en raison desdites dépenses et charges.

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

1. Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 64 856 euros.

2. Affectation

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 64 856 euros à titre de dividende.

3. Rappel des dividendes distribués

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

Exercice concerné	Montant
Au 30 septembre 2016	90 415 euros de distributions de dividendes
Au 30 septembre 2015	100 000 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 5 526 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 94 474 euros</i>
Au 30 septembre 2014	134 669 euros de distributions de dividendes <i>Prélèvement sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 130 468 euros et affectation de la totalité du bénéfice, soit 4 201 euros</i>

TROISIEME DECISION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

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

- Convention conclue le 1^{er} janvier 2015 entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Objet : Convention d'animation et de prestations de services. La somme de 84 000,00 euros a été versée au titre de l'exercice en application de cette convention.
- Convention de compte courant entre la SAS GROUPE THOMANN-HANRY et la société. Le solde du compte courant s'élève à 95 699 euros à la clôture de l'exercice.

QUATRIEME DECISION - RENOUELEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le mandat de Monsieur Vincent GUILLEMIN, Commissaire aux comptes titulaire, étant arrivé à expiration, l'associée unique décide de le renouveler pour une période de six exercices expirant à la date d'approbation des comptes de l'exercice clos en 2023.

L'associée reconnaît avoir eu connaissance du fait que le Commissaire aux comptes n'est intervenu dans aucune opération d'apport ou de fusion intéressant la Société ou les sociétés contrôlées au cours des deux derniers exercices.

Le mandat de Monsieur Jean-Luc CARBONNIER, Commissaire aux comptes suppléant, étant arrivé à expiration, l'associée unique décide de le renouveler pour une période de six exercices expirant à la date d'approbation des comptes de l'exercice clos en 2023.

L'associée reconnaît avoir eu connaissance du fait que le Commissaire aux comptes n'est intervenu dans aucune opération d'apport ou de fusion intéressant la Société ou les sociétés contrôlées au cours des deux derniers exercices.

CINQUIEME DECISION - ACTIONNARIAT SALARIE

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

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

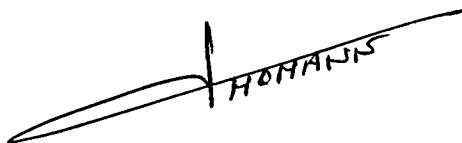
L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités.

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

SAS GROUPE THOMANN-HANRY

Associée unique

Représentée par son Président, Monsieur François THOMANN

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'THOMANN', with a long horizontal stroke extending to the left.



Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S. " LAROCHE RESTAURATION"

7 BIS RUE PIERRE GEORGES LATECOERE

33850 LEOGNAN

RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/09/2017

Rue de la Blancherie – AQUILAE

Immeuble Bistre – 2^{ème} étage

33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

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

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

Site internet : www.3g-guillemain.fr

F039 v1 du 20/10/2017





Vincent Guillemain

COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

S.A.S. " LAROCHE RESTAURATION"

7 BIS RUE PIERRE GEORGES LATECOERE

33850 LEOGNAN

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2017

Rue de la Blancherie – AQUILAE

Immeuble Bistre – 2^{ème} étage

33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 442 499 174 000 54 - APE 741 C

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

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

Site internet : www.3g-guillemain.fr

FG39 v 1 du 20/10/2017



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

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

Exercice clos le 30/09/2017

Au représentant de l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAROCHE RESTAURATION relatifs à l'exercice clos le 30/09/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Artigues-Près-Bordeaux, le 14 mars 2018

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 035	2 499	536	1 203	667	55.44
	Fonds commercial (1)	132 000		132 000	132 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	53 706	44 010	9 696	4 137	5 559	134.36
	Autres immobilisations corporelles	63 079	46 045	17 034	15 584	1 449	9.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 350		7 350	2 000	5 350	267.50
	Total II	259 169	92 553	166 616	154 925	11 691	7.55
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 250		4 250	7 600	3 351	44.09
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	353 341	6 033	347 308	274 060	73 248	26.73
	Autres créances	90 353		90 353	52 230	38 123	72.99
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	50 685	222	50 463	50 685	222	0.44
	Disponibilités	97 808		97 808	93 021	4 787	5.15
	Charges constatées d'avance (3)	5 969		5 969	6 214	245	3.94
	Total III	602 406	6 255	596 151	483 810	112 341	23.22
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		861 574	98 808	762 766	638 734	124 032	19.42

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 350

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017 - 12	Exercice N-1 30/09/2016 - 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 37 000)	37 000	37 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	247 472	247 472		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 856	90 415	25 559	28,27
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	353 028	378 587	25 559	6,75
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	584	621	37	5,91
	Emprunts et dettes financières diverses	95 699	25 278	70 421	278,59
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 757	1 350	2 407	178,28
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 664	80 801	75 863	93,89
	Dettes fiscales et sociales	147 331	143 645	3 686	2,57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 704	8 452	2 749	32,52
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	409 738	260 147	149 591	57,50
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	762 766	638 734	124 032	19,42

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

409 738

215 087

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N : 30/09/2017			Exercice N-1 30/09/2016		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12		Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 868 594		1 868 594	1 982 710		114 117	5.76
Chiffre d'affaires NET	1 868 594		1 868 594	1 982 710		114 117	5.76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			844			844	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 990	11 220		18 770	167.29
Autres produits			1	1		0	25.29
Total des Produits d'exploitation (I)			1 899 429	1 993 931		94 502	4.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			134 240	104 625		29 615	28.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 351	270		3 081	NS
Autres achats et charges externes *			578 681	555 420		23 262	4.19
Impôts, taxes et versements assimilés			31 974	50 782		18 808	37.04
Salaires et traitements			672 351	727 976		55 625	7.64
Charges sociales			391 533	428 437		36 904	8.61
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 274	7 985		2 288	28.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				875		875	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			81	30		51	171.72
Total des Charges d'exploitation (II)			1 822 485	1 876 400		53 915	2.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			76 945	117 532		40 587	34.53
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	
	30/09/2017	30/09/2016	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)	31	603	572	94.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	31	603	572	94.84
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	222		222	
Intérêts et charges assimilées (4)	1 343		1 343	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 565		1 565	
2. Résultat financier (V-VI)	1 534	603	2 137	354.32
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	75 411	118 135	42 724	36.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 726		34 726	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1	1	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	17 016		17 016	
Total VII	51 742	1	51 741	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 538	686	45 852	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	685	1 138	453	39.78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	47 223	1 824	45 399	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 519	1 823	6 342	347.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 074	25 897	10 823	41.79
Total des produits (I+III+V+VII)	1 951 203	1 994 535	43 333	2.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 886 347	1 904 121	17 773	0.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	64 856	90 415	25 559	28.27

* 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

28 557 12 522

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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	13
Informations générales complémentaires	13
Informations complémentaires (CICE)	14
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	14
- 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	16
Fonds commercial	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Dépréciation des créances	17
Evaluation des valeurs mobilières de placement	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 762 766.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 868 593.64 Euros et dégageant un bénéfice de 64 855.76 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société GROUPE THOMANN-HANRY ainsi que ses filiales, détenues à 95% et plus, ont opté pour le régime d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2010. Le périmètre d'intégration fiscale est composé de la société GROUPE

ANNEXE

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

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

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

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 477 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 37 477 €, 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 :	37 477
Total	37 477

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 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	135 035		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 688		8 017
Installations générales agencements aménagements divers	13 631		
Matériel de transport	34 567		5 833
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 387		2 962
TOTAL	101 273		16 812
Prêts, autres immobilisations financières	2 000		5 350
TOTAL	2 000		5 350
TOTAL GENERAL	238 308		22 162

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			135 035	135 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			53 706	53 706
Installations générales agencements aménagements divers			13 631	13 631
Matériel de transport		1 301	39 099	39 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 348	10 348
TOTAL		1 301	116 784	116 784
Prêts, autres immobilisations financières			7 350	7 350
TOTAL			7 350	7 350
TOTAL GENERAL		1 301	259 169	259 169

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	1 832	667		2 499
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 551	2 458		44 010
Installations générales agencements aménagements divers	6 818	1 314		8 132
Matériel de transport	27 484	4 800	1 104	31 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 698	1 034		6 733
TOTAL	81 552	9 607	1 104	90 055
TOTAL GENERAL	83 383	10 274	1 104	92 553

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	667				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 458				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 314				
Matériel de transport	4 800				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 034				
TOTAL	9 607				
TOTAL GENERAL	10 274				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 033				6 033
Autres provisions pour dépréciation		222			222
TOTAL	6 033	222			6 255
TOTAL GENERAL	6 033	222			6 255
Dont dotations et reprises financières		222			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 350	7 350	
Clients douteux ou litigieux	7 172	7 172	
Autres créances clients	346 170	346 170	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 512	13 512	
Divers état et autres collectivités publiques	67 980	67 980	
Débiteurs divers	8 861	8 861	
Charges constatées d'avance	5 969	5 969	
TOTAL	457 014	457 014	

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	584	584		
Fournisseurs et comptes rattachés	156 664	156 664		
Personnel et comptes rattachés	15 010	15 010		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 036	65 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	54 489	54 489		
Autres impôts taxes et assimilés	12 796	12 796		
Groupe et associés	95 699	95 699		
Autres dettes	5 704	5 704		
TOTAL	405 981	405 981		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	37.0000	1 000			1 000

ANNEXE

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

Fonds commercial

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

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 361
Autres créances	69 367
Total	75 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 108
Dettes fiscales et sociales	35 976
Total	54 668

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 969
Total	5 969

- 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