



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 : 2010 B 03419

Numéro SIREN : 525 092 870

Nom ou dénomination : "HADEL"

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2017 sous le numéro de dépôt 4089

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS HADEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 89 N ZA DU GRAND CAZEAU		33750 BEYCHAC ET CAILLAU	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 5 2 5 0 9 2 8 7 0 0 0 0 1 9		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 0 0 9 2 0 1 6	
		N-1 13 0 0 9 2 0 1 5	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)	AA		
Frais d'établissement *	AB	AC	
Frais de développement *	CX	CQ	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
Fonds commercial (1)	AH	AI	
Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
Terrains	AN	AO	
Constructions	AP	AS	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)	BJ	BK	
Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens	BN	BO	
En cours de production de services	BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
Marchandises	BT	BU	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
Autres créances (3)	BZ	CA	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)	CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

BILAN APPROUVÉ PAR ASSEMBLÉE
GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22.02.2017
CERTIFIÉ VÉRIFIABLE
LE PRÉSIDENTLe présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de Commerce
de Bordeaux

Le 20 MARS 2017

sous le N°

4089

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informations

Désignation de l'entreprise : SAS HADEL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :134...800.....)	DA	134 800	134 800	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	13 649	13 649	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	640 906	626 784	
	Report à nouveau	DH			
	R..SULTAT DE L'EXERCICE (bÈnÈfice ou perte)	DI	21 923	14 122	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	811 278	789 355
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	227 419	267 276	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	36 216	77 149	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 167	5 327	
	Dettes fiscales et sociales	DY	37 198	69 862	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	14 600		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	321 600	419 613	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 132 878	1 208 969	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	134 864	419 613	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS HADEL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS HADEL

Néant

*

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF				
		FG	108 000	FH		FI	108 000	108 000		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	108 000	FK		FL	108 000	108 000		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP		320		
	Autres produits (1) (11)					FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	108 000	108 320	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
Variation de stock (marchandises)*						FT				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	12 145	17 817		
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 678	1 383		
Salaires et traitements*						FY	53 430	47 814		
Charges sociales (10)						FZ	27 626	25 656		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*				GA			
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	0			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	94 879	92 670		
1 - R..SULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	13 121	15 650		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	49 100	39 280	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	49 100	39 280	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 703	5 282	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	5 703	5 282	
2 - R..SULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	43 397	33 998		
3 - R..SULTAT COURANT AVANT IMP' TS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	56 518	49 647		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Quotient des minoritaires

Désignation de l'entreprise : SAS HADEL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENOIS

LE DÉCLARANT A CONSERVER

		Exercice N		Exercice N-1																	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			11 504																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB																			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			11 504																
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	808		11 250																
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF																			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG																			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	808		11 250																
4 - R.SULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(808)		254																
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	33 787		35 779																
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	157 100		159 104																
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	135 177		144 981																
5 - B.N..FICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	21 923		14 122																
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																			
		IG																			
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP																			
		HQ																			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H																			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J																			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K																			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX																			
(9)	Dont transferts de charges	A1			320																
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2																			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4																			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9																				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>urssaf</td> <td>808</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	urssaf	808										
Exercice N																					
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																				
urssaf	808																				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs												
Exercice N																					
Charges antérieures	Produits antérieurs																				

ANNEXE

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

- 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.

Une convention de prestations existe avec la sas FC 33 afin de lui assurer une assistance permanente dans différents domaines. Une convention de trésorerie existe aussi avec la sas FC 33, elle intervient sous forme de prêts ou emprunts réciproques entre les 2 sociétés

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 081 100		
TOTAL	1 081 100		
TOTAL GENERAL	1 081 100		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 081 100	1 081 100
TOTAL			1 081 100	1 081 100
TOTAL GENERAL			1 081 100	1 081 100

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	18 000	18 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 025	1 025	
Groupe et associés	29 892	29 892	
TOTAL	48 917	48 917	

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	227 419	40 683	186 736	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 167	6 167		
Personnel et comptes rattachés	11 427	11 427		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 420	14 420		
Impôts sur les bénéfices	7 532	7 532		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
Autres impôts taxes et assimilés	819	819		
Groupe et associés	36 216	36 216		
Autres dettes	14 600	14 600		
TOTAL	321 600	134 864	186 736	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 838			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 729			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales 10	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	10.0000	13 480			13 480

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	18 000
Total	18 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203
Emprunts et dettes financières diverses	1 083
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 920
Dettes fiscales et sociales	1 627
Total	6 834

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	1 081 100	1 081 100	
Créances clients et comptes rattachés	3 400	3 400	
cpte courant liaison groupe	29 403	29 403	
intégration fiscale	29 892	29 892	
intérêts courus à payer	1 083	1 083	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	775 233
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	14 122
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	789 355
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	789 355
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	789 355
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Total	1	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 726	49 100
Dont entreprises liées	1 083	49 100

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

la société HADEL a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés à compter du 1^{er} octobre 2011,

La société filiale sas FC 33 a comptabilisé son IS de 50222 euros comme si elle n'était pas

intégrée .Elle a pu bénéficier du taux réduit à 15 %. La sté mère HADEL a comptabilisé l'IS de

84009 euros ,correspondant à l'ensemble du groupe:

38120 à 15% et 234872 à 33 1/3.La sté mère a donc déclaré un résultat fiscal de 101362 euros

taxé à 33 1/3 soit 33787 euros .

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2783 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :2783 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :0

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS FROID CUISINE 33	687 178	98.20	140 135
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

la valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité et aux perspectives de résultat de la filiale. Si celle-ci devient inférieure à la valeur comptable, une provision est constituée.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	225 000	225 000	225 000	134 800	134 800
Nbre des actions ordinaires existantes	22 500	22 500	22 500	13 480	13 480
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	132 000	240 000	180 000	108 000	108 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39 098	88 145	563 579	49 901	55 710
Impôts sur les bénéfices	14 544 -	2 487	24 738	35 779	33 787
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	53 642	85 658	538 841	14 122	21 923
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2.00	4.00	23.95	1.00	1.63
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2.38	3.81	23.95	1.05	1.63
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	2	2	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	84 468	122 976	88 732	47 814	53 430
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	42 295	63 165	44 019	25 656	27 626



H.Audit

Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

EXEMPLAIRE GREFFE

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice 2016***

Cré@vallée Nord - 371 boulevard des Saveurs
CS 30001 - 24059 PERIGUEUX CEDEX
Tél. : 05.53.08.88.88 - Fax : 05.53.04.15.89
E-mail : hoche@hoche.com

6, Rue René Martrenchar - 33150 CENON
Tél. : 05.57.54.33.70 - Fax : 05.57.54.33.71
E-mail : cenon@hoche.com

2, allée Alan Turing - 63170 AUBIERE
Tél. : 04.73.92.54.47 - Fax : 04.73.91.23.26
E-mail : clermont@hoche.com

40, Rue Lauriston
75116 PARIS
E-mail : hoche@hoche.com

SAS au capital de 30.000 €
489 993 360 RCS PERIGUEUX
Site : www.hoche.com

Ce rapport contient 12 pages

SAS HADEL
Exercice clos le 30 Septembre 2016

SAS HADEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 225 000 Euros
Siège social : N 89 ZA du GRAND CAZEAU 33750 BEYCHAC ET CAILLAU

RCS BORDEAUX 527.092.870

Mesdames et Messieurs les 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 HADEL 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 la Présidente. 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 APPRECIATIONS

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, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Règles et méthodes comptables :

Nous nous sommes assurés que les notes de l'annexe donnent une information appropriée sur les traitements comptables retenus par votre société en matière de titres de participation et en termes d'informations communiqués sur les financements souscrits pour l'acquisition de ces titres. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes.

Estimations :

Nous avons également procédé à l'appréciation des approches retenues par la société pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation, décrites dans l'annexe sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues.

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.

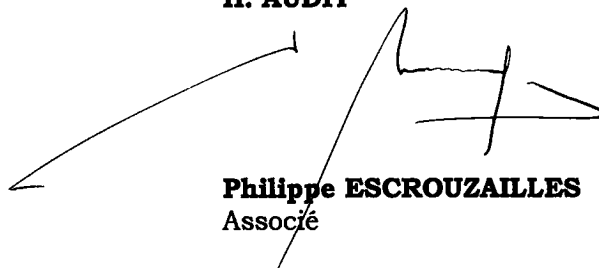
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 de la Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PERIGUEUX,
Le 6 Février 2017

Le Commissaire aux comptes
H. AUDIT



Philippe ESCROUZAILLES
Associé

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	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 081 100		1 081 100	1 081 100	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	1 081 100		1 081 100	1 081 100	
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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	18 000		18 000	104 600	86 600- 82.79-
	Autres créances	30 917		30 917	20 454	10 463 51.15
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	2 861		2 861	2 815	46 1.63
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	51 778		51 778	127 869	76 091- 59.51-
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)	1 132 878		1 132 878	1 208 969	76 091- 6.29-

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

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 : 134 800) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	134 800	134 800		
	Réserves				
	Réserve légale	13 649	13 649		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	640 906	626 784	14 122	2.25
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 923	14 122	7 800	55.23
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	811 278	789 355	21 923	2.78
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	227 281	267 131	39 849	14.92
	Concours bancaires courants	138	145	7	4.69
	Emprunts et dettes financières diverses	36 216	77 149	40 933	53.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 167	5 327	840	15.76
	Dettes fiscales et sociales	37 198	69 862	32 664	46.76
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	14 600		14 600	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	321 600	419 613	98 014	23.36
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 132 878	1 208 969	76 091	6.29

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

134 864

419 613

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	108 000		108 000	108 000			
Chiffre d'affaires NET	108 000		108 000	108 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				320		320	100.00
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			108 000	108 320		320	0.30
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 *			12 145	17 817		5 672	31.83
Impôts, taxes et versements assimilés			1 678	1 383		295	21.36
Salaires et traitements			53 430	47 814		5 616	11.75
Charges sociales			27 626	25 656		1 970	7.68
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0			0	
Total des Charges d'exploitation (II)			94 879	92 670		2 209	2.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 121	15 650		2 529	16.16
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 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	49 100	39 280	9 820	25.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	49 100	39 280	9 820	25.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 703	5 282	421	7.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 703	5 282	421	7.97
2. Résultat financier (V-VI)	43 397	33 998	9 399	27.65
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	56 518	49 647	6 870	13.84
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 504	11 504	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		11 504	11 504	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	808	11 250	10 442	92.82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	808	11 250	10 442	92.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	808	254	1 062	418.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 787	35 779	1 992	5.57
Total des produits (I+III+V+VII)	157 100	159 104	2 004	1.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	135 177	144 981	9 804	6.76
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	21 923	14 122	7 800	55.23

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

- 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.

Une convention de prestations existe avec la sas FC 33 afin de lui assurer une assistance permanente dans différents domaines. Une convention de trésorerie existe aussi avec la sas FC 33, elle intervient sous forme de prêts ou emprunts réciproques entre les 2 sociétés

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents visés par le
Commissaire aux comptes
GROUPE LA BREGERE

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 081 100		
TOTAL	1 081 100		
TOTAL GENERAL	1 081 100		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 081 100	1 081 100
TOTAL			1 081 100	1 081 100
TOTAL GENERAL			1 081 100	1 081 100

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	18 000	18 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 025	1 025	
Groupe et associés	29 892	29 892	
TOTAL	48 917	48 917	

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 plus de 1 an à l'origine	227 419	40 683	168 551	18 185
Fournisseurs et comptes rattachés	6 167	6 167		
Personnel et comptes rattachés	11 427	11 427		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 420	14 420		
Impôts sur les bénéfices	7 532	7 532		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
Autres impôts taxes et assimilés	819	819		
Groupe et associés	36 216	36 216		
Autres dettes	14 600	14 600		
TOTAL	321 599	134 863	168 551	18 185
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 838			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 729			

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales 10	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	10.0000	13 480			13 480

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	18 000
Total	18 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203
Emprunts et dettes financières diverses	1 083
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 920
Dettes fiscales et sociales	1 627
Total	6 834

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	1 081 100	1 081 100	
Créances clients et comptes rattachés	3 400	3 400	
cpte courant liaison groupe	29 403	29 403	
intégration fiscale	29 892	29 892	
intérêts courus à payer	1 083	1 083	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	775 233
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	14 122
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	789 355
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	789 355
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	789 355
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0-

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Total	1	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 726	49 100
Dont entreprises liées	1 083	49 100

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

la société HADEL a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés à compter du 1^{er} octobre 2011,

La société filiale sas FC 33 a comptabilisé son IS de 50222 euros comme si elle n'était pas

intégrée .Elle a pu bénéficier du taux réduit à 15 %. La sté mère HADEL a comptabilisé l'IS de

84009 euros ,correspondant à l'ensemble du groupe:

38120 à 15% et 234872 à 33 1/3.La sté mère a donc déclaré un résultat fiscal de 101362 euros

taxé à 33 1/3 soit 33787 euros .

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2783 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :2783 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :0

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	227 216
Total	227 216

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		247 396
nantissements des titres FC 33	237 256	
intérêts à échoir	10 140	
Total (1)		247 396

Engagements reçus

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			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS FROID CUISINE 33	687 178	98.20	140 135
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

la valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité et aux perspectives de résultat de la filiale. Si celle-ci devient inférieure à la valeur comptable une provision est constituée.

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

« HADEL »

**SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 134.800 EUROS
SIÈGE SOCIAL : N 89 – Z.A. du Grand Cazeau
BEYCHAC ET CAILLAU (33750)
525 092 870 R.C.S. BORDEAUX**

AFFECTATION DU RÉSULTAT EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

La Présidente propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2016, soit un bénéfice net comptable de 21.922,60 Euros, en totalité au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux.

EXTRAIT DES DÉCISIONS UNILATÉRALES ANNUELLES DU 22 Février 2017

TROISIÈME RÉSOLUTION

AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associée unique approuve l'affectation du résultat proposée par la Présidente et décide en conséquence d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 Septembre 2016, s'élevant à 21.922,60 Euros, en totalité au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux.

Résolution adoptée.

LA PRÉSIDENTE – ASSOCIÉE UNIQUE

Madame Dany LUFLADE

