

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 28/02/2018 sous le numéro de dépôt 3001

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : **HADEL SAS**

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* **52509287000019**

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 30 09 2017		N-1 30 09 2016		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB						
	Frais de développement *	CX						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF						
	Fonds commercial (I)	AH						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL						
	Terrains	AN						
	Constructions	AP						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR						
	Autres immobilisations corporelles	AT						
	Immobilisations en cours	AV						
	Avances et acomptes	AX						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS						
	Autres participations	CU	1 081 100			1 081 100	1 081 100	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB					
Autres titres immobilisés		BD						
Prêts		BF						
Autres immobilisations financières*		BH						
TOTAL (II)		BJ	1 081 100			1 081 100	1 081 100	
STOCKS *		Mat��ri��s premières, approvisionnements	BL					
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP					
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV						
	Cl��ients et comptes rattachés (3)*	BX	18 000			18 000	18 000	
	Autres créances (3)	BZ	72 905			72 905	30 917	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB						
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD						
DIVERS	Disponibilités	CF	2 182			2 182	2 861	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH						
	TOTAL (III)	CJ	93 087			93 087	51 778	
	Comptes de régularisation	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 �� VI)	CO	1 174 187			1 174 187	1 132 878
	Receivables : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
	Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :	

BILAN APPROUVÉ PAR ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21.02.2018. CERTIFIÉ VÉRITABLE LE PRÉSIDENT

Le présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de commerce de Bordeaux

Le 28 FEV. 2018

sous le N  

EXEMPLAIRE    CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : **HADEL SAS**Néant ☐ *

			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	662 829	640 906
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 297	21 923
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	829 575	811 278
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	186 736	227 419
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	130 190	36 216
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 678	6 167
	Dettes fiscales et sociales	DY	19 927	37 198
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 080	14 600
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	344 612	321 600
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 174 187	1 132 878
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		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	199 008	134 863
	(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 :		HADEL SAS						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	50		
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	108 050	108 000
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	12 132	12 145	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 147	1 678	
	Salaires et traitements*					FY	54 612	53 430	
	Charges sociales (10)					FZ	27 461	27 626	
	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	95 352	94 879
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	12 698	13 121	
opérations en nature	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	39 280	49 100	
	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	39 280	49 100	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 731	5 703	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	3 731	5 703	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	35 549	43 397	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	48 248	56 518	

Désignation de l'entreprise : HADEL SASNéant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	717	808		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	717	808		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(717)	(808)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	29 234	33 787		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	147 330	157 100		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	129 033	135 177		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	18 297	21 923		
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	HY				
		IG				
	(3) Dont {	HP				
		HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
		RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	50			
	(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)		Exercice N			
	penalités		Charges exceptionnelles	717	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

HADEL SAS
89 N ZA DU GRAND CAZEAU

33750 BEYCHAC ET CAILLAU

ANNEXE DU 01/10/2016 AU 30/09/2017

GROUPE LA BREGERE

1 Rue Max Barel

24750 BOULAZAC

05 53 53 60 27

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 174 186.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 108 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 18 296.60 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.

- 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 HADEL a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés à compter du 01.10.2011.

Le groupe fiscal est constitué de HADEL et de sa filiale FROID CUISINE 33.

FROID CUISINE 33 calcule son impot sur les sociétés comme si elle était redevable unique de son impot, elle le règle auprès de sa société mère ; le cas échéant, elle est remboursée du trop perçu et/ou de ses crédits d'impôts.

- 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 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	
Impôts sur les bénéfices	71 991	71 991	
Taxe sur la valeur ajoutée	914	914	
TOTAL	90 905	90 905	

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	186 736	41 132	145 603	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 678	5 678		
Personnel et comptes rattachés	5 719	5 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 972	9 972		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 413	3 413		
Autres impôts taxes et assimilés	824	824		
Groupe et associés	130 190	130 190		
Autres dettes	2 080	2 080		
TOTAL	344 612	199 008	145 603	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 480			

ANNEXE

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

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	10.0000	13 480			13 480

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes 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 financières diverses	597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560
Dettes fiscales et sociales	824
Total	5 981

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	48 248	29 234
Résultat exceptionnel (hors participation)	717 -	
Résultat comptable (hors participation)	47 531	29 234

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2813 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2813 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 euros.

- 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	186 736
Emprunts et dettes financières divers :	6 800
- Intérêts à échoir sur emprunt	6 800
Total	193 536

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		195 336
nantissements des titres FC 33	186 736	
intérêts à échoir sur emprunt	8 600	
Total (1)		195 336

Engagements reçus

ANNEXE

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

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	673 988	98.20	26 810
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

« 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 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

La Présidente propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2017, soit un bénéfice net comptable de 18.296,60 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 21 Févrler 2018

TROISIÈME RÉSOLUTION AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associée unique approuve l'affectation du résultat proposée par la Présidente et décide en conséquence d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2017, soit un bénéfice net comptable de 18.296,60 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





H.Audit

Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

EXEMPLAIRE GREFFE

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice 2017***

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

113, Rue de la Pradelle - 63000 CLERMONT FERRAND
Tél. : 04.73.92.54.47 - Fax : 04.73.91.23.26
E-mail : clermont@hoche.com

154, boulevard Haussmann
75008 PARIS 8^e
E-mail : hoche@hoche.com

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

Ce rapport contient 13 pages

SAS HADEL
Exercice clos le 30 Septembre 2017

SAS HADEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 225 000 €uros

Siège social : N 89 ZA du GRAND CAZEAU 33750 BEYCHAC ET CAILLAU

RCS BORDEAUX 527.092.870

A l'attention 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 HADEL, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1^{er} octobre 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 APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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 communiquées 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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIEE UNIQUE

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 à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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 la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

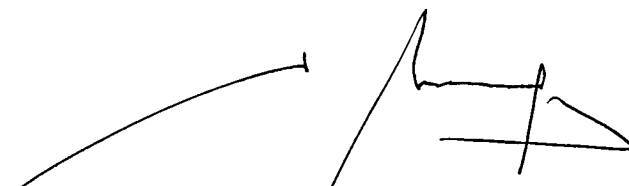
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Fait à PERIGUEUX,
Le 5 Février 2018,

Le Commissaire aux comptes
H. AUDIT



Philippe ESCROUZAILLES
Associé

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	%
	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	18 000		
	Autres créances	72 905		72 905	30 917	41 988	135.81
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 182		2 182	2 861	679-	23.74-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	93 087		93 087	51 778	41 309	79.78
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)	1 174 187		1 174 187	1 132 878	41 309	3.65

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

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

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 : 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	662 829	640 906	21 923	3. 42		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 297	21 923	3 626-	16. 54-		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	829 575	811 278	18 297	2. 26		
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	186 736	227 281	40 546-	17. 84-		
	Concours bancaires courants		138	138-	100. 00-		
	Emprunts et dettes financières diverses	130 190	36 216	93 974	259. 48		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 678	6 167	488-	7. 92-		
	Dettes fiscales et sociales	19 927	37 198	17 270-	46. 43-		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 080	14 600	12 520-	85. 75-		
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	344 612	321 600	23 012	7. 16		
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 174 187	1 132 878	41 309	3. 65		

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

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	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			50			50	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			108 050	108 000		50	0.05
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 *			12 132	12 145		13-	0.10-
Impôts, taxes et versements assimilés			1 147	1 678		531-	31.66-
Salaires et traitements			54 612	53 430		1 182	2.21
Charges sociales			27 461	27 626		165-	0.60-
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-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			95 352	94 879		472	0.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 698	13 121		422-	3.22-
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 affectées à des exercices antérieurs

Documents visés par le
Commissaire aux comptes
GROUPE LA BREGERE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	39 280		49 100		9 820-	20. 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	39 280		49 100		9 820-	20. 00-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 731		5 703		1 972-	34. 59-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 731		5 703		1 972-	34. 59-
2. Résultat financier (V-VI)	35 549		43 397		7 848-	18. 08-
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	48 248		56 518		8 270-	14. 63-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	717		808		91-	11. 26-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	717		808		91-	11. 26-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	717-		808-		91	11. 26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	29 234		33 787		4 553-	13. 48-
Total des produits (I+III+V+VII)	147 330		157 100		9 770-	6. 22-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 033		135 177		6 144-	4. 55-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 297		21 923		3 626-	16. 54-

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 174 186.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 108 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 18 296.60 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.

- 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 HADEL a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés à compter du 01.10.2011.

Le groupe fiscal est constitué de HADEL et de sa filiale FROID CUISINE 33.

FROID CUISINE 33 calcule son impôt sur les sociétés comme si elle était redevable unique de son impôt, elle le règle auprès de sa société mère ; le cas échéant, elle est remboursée du trop perçu et/ou de ses crédits d'impôts.

- 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 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	
Impôts sur les bénéfices	71 991	71 991	
Taxe sur la valeur ajoutée	914	914	
TOTAL	90 905	90 905	

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	186 736	41 132	145 603	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 678	5 678		
Personnel et comptes rattachés	5 719	5 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 972	9 972		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 413	3 413		
Autres impôts taxes et assimilés	824	824		
Groupe et associés	130 190	130 190		
Autres dettes	2 080	2 080		
TOTAL	344 612	199 008	145 603	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 480			

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

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	10. 0000	13 480			13 480

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes 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 financières diverses	597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560
Dettes fiscales et sociales	824
Total	5 981

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	48 248	29 234
Résultat exceptionnel (hors participation)	717 -	
Résultat comptable (hors participation)	47 531	29 234

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2813 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2813 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 euros.

- 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	186 736
Emprunts et dettes financières divers :	6 800
- Intérêts à échoir sur emprunt	6 800
Total	193 536

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		195 336
nantissements des titres FC 33	186 736	
intérêts à échoir sur emprunt	8 600	
Total (1)		195 336

Engagements reçus

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

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	6 73 988	98.20	2 6 810
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Documents visés par le
Commissaire aux comptes