

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 27/02/2019 sous le numéro de dépôt 3242

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

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	N-1
				13 00 9 20 18	13 00 9 20 17
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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	AQ		
	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	1 081 100	1 081 100
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	1 081 100	1 081 100
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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		18 000
	Autres créances (3)	BZ	CA	4 473	72 905
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
STOCKS *	Disponibilités	CF	CG	8 234	2 182
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 902	
	TOTAL (III)	CJ	CK	17 609	93 087
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
DIVERS	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I �� VI)	CO	IA	1 098 709	1 174 187
Comptes de régularisation					
Renvois : (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 21.02.2019 CERTIFIÉ VERITABLE LE PRÉSIDENT

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

Le 27 FEV. 2019

sous le N   3242

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : HADEL SASNéant ☐ *

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	681 126		662 829
	Report à nouveau	DH			
	R..SULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 327		18 297
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	844 902		829 575
	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	145 767		186 736
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	72 260		130 190
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 546		5 678
	Dettes fiscales et sociales	DY	30 234		19 927
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			2 080
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	253 807		344 612	
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 098 709		1 174 187	
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	149 999		199 008	
(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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF			
			} services*	FG	109 000	FH		FI	109 000	108 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		109 000	FK		FL	109 000	108 000	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	809	50		
	Autres produits (1) (11)					FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	109 809	108 050	
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	13 893	12 132	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 164	1 147	
	Salaires et traitements*						FY	51 692	54 612	
	Charges sociales (10)						FZ	26 152	27 461	
	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	200		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	93 100	95 352	
	1 - R..SULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	16 709	12 698	
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	39 280	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	39 280	39 280	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 242	3 731	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	3 242	3 731	
2 - R..SULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	36 038	35 549		
3 - R..SULTAT COURANT AVANT IMP' TS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	52 747	48 248		

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : HADEL SASNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

REVOIS

QUADRATUS Informatique

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	469		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	469		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	2 295		717
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	2 295		717
4 - R..SULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(1 825)		(717)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)									HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)									HK	35 595		29 234	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)									HL	149 559		147 330	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)									HM	134 232		129 033	
5 - B..N..FICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	15 327		18 297
REVENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							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			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	809		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		
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
annulation doublons règlements charges sociales										2 295		469	
(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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 098 708.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 109 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 15 326.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	2 124	2 124	
Groupe et associés	1 429	1 429	
Débiteurs divers	920	920	
Charges constatées d'avance	4 902	4 902	
TOTAL	9 375	9 375	

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	164	164		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	145 603	41 795	103 808	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 546	5 546		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 601	5 601		
Impôts sur les bénéfices	22 014	22 014		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 800	1 800		
Autres impôts taxes et assimilés	819	819		
Groupe et associés	72 260	72 260		
TOTAL	253 807	149 999	103 808	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 132			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164
Emprunts et dettes financières diverses	555
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560
Dettes fiscales et sociales	819
Total	6 098

- 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	145 603
Emprunts et dettes financières divers :	4 113
- Intérêts à échoir sur emprunt	4 113
Total	149 716

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		149 716
nantissements des titres FC 33	145 603	
intérêts à échoir sur emprunt	4 113	
Total (1)		149 716
(1) Dont concernant les filiales		149 716

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	748 177	98.20	114 189
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 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

La Présidente propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2018, soit un bénéfice net comptable de 15.326,96 €uros, 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 Février 2019

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 2018, soit un bénéfice net comptable de 15.326,96 €uros, 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 2018***

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 13 pages

SAS HADEL
Exercice clos le 30 Septembre 2018

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 2018, 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 2017 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 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.

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.

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.

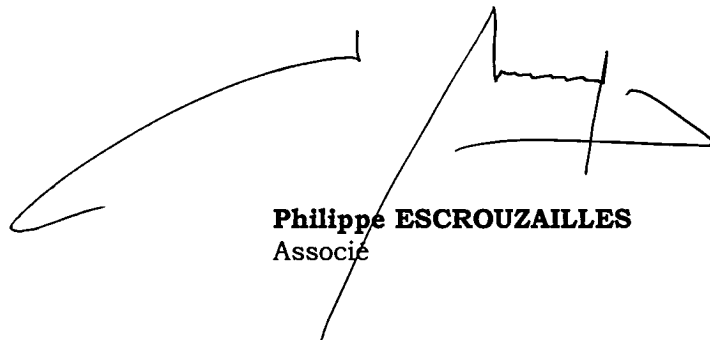
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 2019

Le Commissaire aux comptes
H. AUDIT



Philippe ESCROUZAILLES
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 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						
ACTIF IMMOBILISÉ	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						
ACTIF IMMOBILISÉ	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-	100.00-
	Autres créances	4 473		4 473	72 905	68 432-	93.86-
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	8 234		8 234	2 182	6 052	277.43
	Charges constatées d'avance (3)	4 902		4 902		4 902	
	Total III	17 609		17 609	93 087	75 478-	81.08-
	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)	1 098 709		1 098 709	1 174 187	75 478-	6.43-

(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 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 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	681 126	662 829	18 297	2.76
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 327	18 297	2 970-	16.23-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	844 902	829 575	15 327	1.85
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	145 603	186 736	41 132-	22.03-
	Concours bancaires courants	164		164	
	Emprunts et dettes financières diverses	72 260	130 190	57 930-	44.50-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 546	5 678	133-	2.34-
	Dettes fiscales et sociales	30 234	19 927	10 307	51.72
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		2 080	2 080-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	253 807	344 612	90 805-	26.35-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 098 709	1 174 187	75 478-	6.43-

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

149 999

199 008

Documents visés par le
Commissaire aux comptes
GROUPE LA BREGÈRE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	109 000		109 000	108 000		1 000	0.93
Chiffre d'affaires NET	109 000		109 000	108 000		1 000	0.93
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			809	50		759	NS
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			109 809	108 050		1 759	1.63
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 *			13 893	12 132		1 761	14.51
Impôts, taxes et versements assimilés			1 164	1 147		17	1.48
Salaires et traitements			51 692	54 612		2 920-	5.35-
Charges sociales			26 152	27 461		1 310-	4.77-
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			200			200	
Total des Charges d'exploitation (II)			93 100	95 352		2 252-	2.36-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 709	12 698		4 011	31.59
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	39 280		39 280			
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		39 280			
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 242		3 731		489-	13. 10-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 242		3 731		489-	13. 10-
2. Résultat financier (V-VI)	36 038		35 549		489	1. 37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	52 747		48 248		4 500	9. 33
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	469				469	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	469				469	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 295		717		1 578	220. 03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	2 295		717		1 578	220. 03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 825-		717-		1 108-	154. 58-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	35 595		29 234		6 361	21. 76
Total des produits (I+III+V+VII)	149 559		147 330		2 229	1. 51
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	134 232		129 033		5 198	4. 03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	15 327		18 297		2 970-	16. 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

HADEL SAS
89 N ZA DU GRAND CAZEAU

33750 BEYCHAC ET CAILLAU

ANNEXE DU 01/10/2017 AU 30/09/2018

GROUPE LA BREGERE

1 Rue Max Barel

24750 BOULAZAC
05 53 53 60 27

**Documents visés par le
Commissaire aux comptes**

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 098 708.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 109 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 15 326.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 -

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	2 124	2 124	
Groupe et associés	1 429	1 429	
Débiteurs divers	920	920	
Charges constatées d'avance	4 902	4 902	
TOTAL	9 375	9 375	

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	164	164		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	145 603	41 795	103 808	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 546	5 546		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 601	5 601		
Impôts sur les bénéfices	22 014	22 014		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 800	1 800		
Autres impôts taxes et assimilés	819	819		
Groupe et associés	72 260	72 260		
TOTAL	253 807	149 999	103 808	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 132			

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)

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164
Emprunts et dettes financières diverses	555
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560
Dettes fiscales et sociales	819
Total	6 098

- 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	145 603
Emprunts et dettes financières divers :	4 113
- Intérêts à échoir sur emprunt	4 113
Total	149 716

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		149 716
nantissements des titres FC 33	145 603	
intérêts à échoir sur emprunt	4 113	
Total (1)		149 716
(1) Dont concernant les filiales		149 716

Engagements reçus

Documents visés par le
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	748 177	98.20	114 189
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Documents visés par le
Commissaire aux comptes