RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00348
Numéro SIREN : 531 286 698
Nom ou dénomination : THD GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/004293

256663

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/004293**
n° de gestion : **2011B00348**
n° SIREN : **531 286 698 RCS Saint Denis de La Réunion**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Denis-de-La-Réunion certifie avoir procédé le 14/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

THD GROUP - Société par actions simplifiée
rue Frédéric Jackson ZI 1 97420 le Port -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

256663

Auditec
CORRESPONDANT MAZARS

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société Anonyme au capital de 76 224 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 SAINT-DENIS
LA REUNION

THD GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Copie certifiée conforme à l'original

commissaire aux comptes

Audifec
CORRESPONDANT MAZARS

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société Anonyme au capital de 76 224 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 SAINT-DENIS
LA REUNION

THD GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 19 800 000 Euros
Siège social : 39, rue Pierre Brossolette 97420 LE PORT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés

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 THD GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1er janvier 2018 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.

.../...

Auditec
CORRESPONDANT MAZARS

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société Anonyme au capital de 76 224 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 SAINT-DENIS
LA REUNION

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 titres de participation sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires. Les immobilisations financières font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur brute. Nos travaux ont consisté à :

  apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations de la Direction justifiant de la valeur d'inventaire des titres de participation et des créances liées à la clôture.

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.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans les documents sur la situation financière.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Auditec
CORRESPONDANT MAZARS

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société Anonyme au capital de 76 224 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 SAINT-DENIS
LA REUNION

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Saint-Denis, le 27 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes :

AUDITEC
Société de Commissaires aux Comptes

Karine JASMIN

BILAN ACTIF

	2018			2017
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	97 371	97 371	0	0
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 037	14 037		
Fonds commercial (1)	8 660		8 660	8 660
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*120 069*	*111 409*	*8 660*	*8 660*
Immobilisations corporelles				
Terrains	650 000		650 000	650 000
Constructions	446 808	218 332	228 475	254 284
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	818 520	213 221	605 298	346 004
Immobilisations en cours	8 453		8 453	201 436
Avances et acomptes				26 449
Total immobilisations corporelles	*1 923 782*	*431 554*	*1 492 227*	*1 478 174*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	18 185 000		18 185 000	15 975 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	*18 186 000*		*18 186 000*	*15 976 000*
ACTIF IMMOBILISE	**20 229 852**	**542 963**	**19 686 889**	**17 462 835**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	22 558		22 558	1 038
Clients et comptes rattachés	5 279 920		5 279 920	4 128 373
Autres créances	74 133 303		74 133 303	54 497 645
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*79 435 782*		*79 435 782*	*58 627 056*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	3 346 667		3 346 667	3 096 982
Total disponibilités et divers	*3 346 667*		*3 346 667*	*3 096 982*
ACTIF CIRCULANT	**82 782 450**		**82 782 450**	**61 724 038**
Charges constatées d'avance	807 888		807 888	804 043
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**103 820 191**	**542 963**	**103 277 228**	**79 990 918**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

	2018	2017
Capital social ou individuel Dont versé : 19 800 000	19 800 000	19 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	20 037	7 845
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Autres réserves		
Report à nouveau	327 986	96 333
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**9 686**	**243 845**
Total situation nette	*20 157 709*	*20 148 023*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**20 157 709**	**20 148 023**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		27 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**27 000**
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 926 545	58 064 622
Emprunts et dettes financières divers	13 236 935	1 019 892
Total dettes financières	*81 163 481*	*59 084 515*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	788 065	256 189
Dettes fiscales et sociales	203 684	213 104
Total dettes d'exploitation	*991 750*	*469 294*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 063	
Autres dettes	946 223	262 085
Total dettes diverses	*964 286*	*262 085*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**83 119 518**	**59 815 894**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**103 277 228**	**79 990 918**

© invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2018			2017
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	1 922 334		1 922 334	1 761 412
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 922 334**		**1 922 334**	**1 761 412**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			88	93
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			623 319	689 831
Autres produits (1) (11)			1 216	169
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**2 548 957**	**2 451 506**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 324 014	1 148 237
Total charges externes			*1 324 014*	*1 148 237*
Impôts, taxes et versements assimilés			**41 599**	**24 657**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			714 126	724 531
Charges sociales (10)			268 322	265 998
Total charges de personnel			*982 448*	*990 530*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			87 421	82 357
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				27 000
Total dotations d'exploitation			*87 421*	*109 357*
Autres charges (12)			7	49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**2 435 490**	**2 272 831**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**111 467**	**178 675**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			2 491 045	1 781 961
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**2 491 045**	**1 781 961**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			2 491 352	1 786 872
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**2 491 352**	**1 786 872**
RESULTAT FINANCIER			**(307)**	**(4 911)**
RESULTAT COURANT			**111 159**	**173 763**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2018	2017
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 243	28 892
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 243**	**28 892**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 903	4 584
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 903**	**4 719**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 659)**	**24 172**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	98 814	(45 909)
TOTAL DES PRODUITS	**5 040 246**	**4 262 359**
TOTAL DES CHARGES	**5 030 560**	**4 018 514**
BENEFICE ou PERTE	**9 686**	**243 845**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2)	Dont produits de locations immobilières	
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	2 244
(3)	Dont crédit-bail mobilier	6 794
	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	2 491 025
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9)	Dont transferts de charges	596 319
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

© Invoke - Tableau annexe

ANNEXE

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

THD GROUP SAS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

PREAMBULE

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 103 277 228 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 686 €.

Les informations communiquées ci après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS MARQUANTS

Sur l'exercice 2018, la société a poursuivi et soldé le déblocage de fond auprès de ses partenaires bancaires (Crédit Agricole et AFD) pour un montant de 12 million d'euros, levant ainsi l'intégralité des lignes de crédits disponibles dans le cadre de la convention de crédit signée en 2017.

Filiales et participations :

En date du 31/12/2018, la société a procédé à l'acquisition des titres de la société ZEOP MOBILE pour un montant total de 10 000€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ont été elaborés 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 2015.

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 2016-07.

THD GROUP SAS

Immobilisations :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et sont basés sur la durée probable d'utilisation des actifs sous-jacents.

Type		Année
		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
201	Frais d'établissement	5
205	Logiciels, licences, concessions	1
213	Construction	7 à 20
218	Installations générales aménagement, aménagement divers	4 à 15
2183	Matériel de bureau et informatique	3
2184	Mobilier	4

Participations – autres titres immobilisés – valeurs mobilières de placement :

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. La valeur d'inventaire est déterminée sur la base de la quote part des capitaux propres detenus dans les filiales, ainsi que des perspectives de rentabilité de ces dernières.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est comptabilisée à hauteur du montant dont le recouvrement est jugé improbable.

(tableau des échéances des créances et dettes présenté en annexe).

Chiffre d'affaires :

La totalité du chiffre d' affaires est constitué par la facturation des frais de holding et des loyers aux filiales :

ZEOP : Filiale propre
REUNICABLE : Filiale propre
ZEOP MOBILE : Filiale propre

Ceci dans le cadre d'une convention de prestation de services signée le 1er Avril 2011 entre THD GROUP d'une part et REUNICABLE/ZEOP d'autre part et d'un avenant signé au cours de l'exercice 2018, afin d'intégrer la société ZEOP MOBILE dans cette dernière.

THD GROUP SAS

INFORMATIONS SOCIALES

Effectif :

Au cours de l'exercice, l'effectif moyen s'élève à 10 salariés

CICE :

Le montant du CICE au titre de l'exercice 2018 s'éléve à 15 149 euros comptabilisé au crédit du compte 649000.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2018	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2018
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	97 371			97 371
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 698			22 698
Total immobilisations incorporelles	**120 069**			**120 069**
Immobilisations corporelles				
Terrains	650 000			650 000
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	412 814			412 814
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.	33 994			33 994
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	439 805	322 239	5 868	756 176
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique	60 372	3 570	1 599	62 343
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	201 436	93 270	286 253	8 453
Avances et acomptes	26 449	701	27 151	
Total immobilisations corporelles	**1 824 871**	**419 781**	**320 871**	**1 923 782**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 975 000	2 210 000		18 185 000
Autres titres immobilisés	1 000			1 000
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	**15 976 000**	**2 210 000**		**18 186 000**
TOTAL GENERAL	**17 920 941**	**2 629 781**	**320 871**	**20 229 852**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2018	Augmentations	
		Réévaluations courant 2018	Acquisitions courant 2018
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	97 371		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 698		
Total immobilisations incorporelles	**120 069**		
Immobilisations corporelles			
Terrains	650 000		
Constructions :			
- Constructions sur sol propre	412 814		
- Constructions sur sol d'autrui		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	33 994		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	439 805		322 239
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	60 372		3 570
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	201 436		93 270
Avances et acomptes	26 449		701
Total immobilisations corporelles	**1 824 871**		**419 781**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	15 975 000		2 210 000
Autres titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
Total immobilisations financières	**15 976 000**		**2 210 000**
TOTAL GENERAL	**17 920 941**		**2 629 781**

	Diminutions		Valeur brute fin 2018	Valeur d'origine
	Virements courant 2018	Cessions courant 2018		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			97 371	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			22 698	
Total immobilisations incorporelles			**120 069**	
Immobilisations corporelles				
Terrains			650 000	
Constructions :				
- Sur sol propre			412 814	
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			33 994	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		5 868	756 176	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 599	62 343	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	286 253		8 453	
Avances et acomptes	27 151			
Total immobilisations corporelles	**313 404**	**7 467**	**1 923 782**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			18 185 000	
Autres titres immobilisés			1 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières			**18 186 000**	
TOTAL GENERAL	**313 404**	**7 467**	**20 229 852**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2018	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2018
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.	97 371			97 371
Autres immobilisations incorporelles	14 037			14 037
Total immobilisations incorporelles	**111 409**			**111 409**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	163 912	24 283		188 196
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des c	28 610	1 525		30 136
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	113 939	52 214	2 283	163 871
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	40 233	9 397	281	49 350
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**346 696**	**87 421**	**2 564**	**431 554**
TOTAL GENERAL	**458 105**	**87 421**	**2 564**	**542 963**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2018	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2018
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2018	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2018
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	27 000				27 000	
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*27 000*				*27 000*	
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 000				27 000	
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	27 000				27 000	
Dont dotations et reprises d'exploitation					27 000	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif Immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	5 279 920	5 279 920		4 128 373
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	189	189		357
Impôts sur les bénéfices	8 908 732	8 908 732		1 025 904
Taxe sur la valeur ajoutée	13 519	13 519		30 671
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	3 636	3 636		
Groupe et associés (2)	64 849 660	0	64 849 660	53 375 176
Débiteurs divers	357 565	357 565		65 536
Total actif circulant	*79 413 224*	*14 563 564*	*64 849 660*	*58 626 018*
Charges constatées d'avance	807 888	100 366	707 521	804 043
TOTAL DES CREANCES	**80 221 112**	**14 663 931**	**65 557 181**	**59 430 062**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an ma	67 926 545	4 347 707	19 768 644	43 810 194	354
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a					58 064 267
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	13 236 935	9 903 602	3 333 333		1 019 892
Fournisseurs et comptes rattachés	788 065	788 065			256 189
Personnel et comptes rattachés	60 594	60 594			75 796
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 957	133 957			75 660
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	8 537	8 537			56 158
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	595	595			5 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 063	18 063			
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	946 223	946 223			262 085
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**83 119 518**	**16 207 346**	**23 101 977**	**43 810 194**	**59 815 894**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		12 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 429 990			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2018	2017
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	849 705	686 616
Autres créances	326 888	55
Total créances	*1 176 593*	*686 672*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**1 176 593**	**686 672**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2018	2017
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	404 558	
Dettes fiscales et sociales	84 877	117 049
Total dettes d'exploitation	*489 435*	*117 049*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 063	
Autres dettes	903 653	3 461
Total dettes diverses	*921 716*	*3 461*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	1 411 151	120 510

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Imoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2018	2017
Charges d'exploitation :		
Contrats d'entretien et abonnements divers	11 189	10 347
Séminaire 01/2019	21 520	
	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Total charges d'exploitation	*32 709*	*10 347*
Charges financières :		
Contrats de prêt AFD CA	775 179	793 696
Total charges financières	*775 179*	*793 696*
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**807 888**	**804 043**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**807 888**	**804 043**

Nature des produits	2018	2017
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**807 888**	**804 043**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	1 980 000			1 980 000	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**1 980 000**			**1 980 000**	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2018	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2018
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	19 800 000						19 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	7 845			12 192			20 037
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	96 333			231 652			327 986
Résultat de l'exercice	243 845			(243 845)		243 845	9 886
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	20 148 023			0		243 845	20 157 709

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2018	2017
Charges sociales	13 465	11 193
Charges d'exploitation (personnel détaché, autres prestations annexes)	582 854	678 639
TOTAL	596 319	689 832

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2018	2017
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		135
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion		*135*
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles	4 903	4 584
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés	*4 903*	*4 584*
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**4 903**	**4 719**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2018	2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		27 321
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		*27 321*
Produits sur exercices antérieurs	**2 243**	**1 571**
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cession d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	**2 243**	**28 892**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	6 794	19 939	566			566	
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	6 794	19 939	566			566	

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Crédit bail véhicule	443					443
Prêt AFD et CRCA compte de réserve	3 229 572					3 229 572
Nantissement des titres ZEOP MOBILE SAS	10 000					10 000
Augmentation de capital de ZEOP MOBILE SAS	6 666 667		6 666 667			
TOTAL	9 906 682		6 666 667			3 240 015

TOTAL GENERAL	9 906 682		6 666 667			3 240 015

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Prêt AFD et CRCA augmentation du K de ZEOP MOBILE SAS	6 666 667				6 666 667	
TOTAL	6 666 667				6 666 667	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

TOTAL GENERAL	6 666 667				6 666 667	

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2018				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2017
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	18 185 000		18 185 000	18 185 000	15 975 000
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières	*18 185 000*		*18 185 000*	*18 185 000*	*15 975 000*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				22 558	
Créances clients et comptes rattachés	5 279 920		5 279 920	5 279 920	4 128 373
Autres créances	64 883 108		64 883 108	74 133 303	53 370 522
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*70 163 028*		*70 163 028*	*79 435 782*	*57 498 895*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				67 926 545	
Emprunts et dettes financières divers	13 236 935		13 236 935	13 236 935	
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	706 027		706 027	788 065	204 136
Autres dettes	941 981		941 981	946 223	258 296
Total dettes	*14 884 943*		*14 884 943*	*82 897 770*	*462 432*
BILAN	**103 232 971**		**103 232 971**	**180 518 553**	**73 936 327**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	2 491 045		2 491 045	2 491 045	1 781 961
Charges financières				2 491 352	
Total éléments financiers	*2 491 045*		*2 491 045*	*4 982 397*	*1 781 961*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**2 491 045**		**2 491 045**	**4 982 397**	**1 781 961**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

THD GROUP
SAS au capital de 20 040 100 €
Rue Frédérick Jackson – ZI n°1
97420 LE PORT

TEXTE DU PROJET DE RESOLUTIONS PRESENTEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance des rapports du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties les rapports du Président et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net bénéficiaire de 9 686.11 €.

Il approuve, en conséquence, les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé, et donne quitus de son mandat pour cet exercice au Président.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 9 686.11 € de la manière suivante :

En réserve légale :	*484.31 €*
En Report à nouveau :	*9 201.80 €*

Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à : 337 187.82 €

Rappel des dividendes distribués :
Conformément à l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités requises par la loi.

Certifié conforme

THD GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 20 040 100 €
Siège social : Rue Frédérick Jackson – ZI n°1
97420 LE PORT
(La Réunion)
RCS St-Denis 531 286 698

°°°°°°°°°°

PROCES-VERBAL DE REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 28 juin 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le vingt huit juin, à dix heures trente,
Au siège social de THD GROUP,

L'associé unique de la société par actions simplifiée THD GROUP s'est prononcé sur les résolutions ci-dessous :

- Lecture du rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Lecture des rapports du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Approbation de ces rapports et des comptes annuels ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

M. Abdé Ali IBRAHIM GOULAMALY, représentant d'Oceinde SA, Président, et de Oceinde Communication, Associé Unique, préside la séance.

Le cabinet AUDITEC, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est excusé.

Le Président dépose sur le bureau et présente à l'Assemblée :

- le Bilan de la société au 31 décembre 2018 ainsi que le Compte de résultat et l'Annexe ;
- les rapports de gestion du Président ;
- le rapport du Commissaire aux comptes.

Puis lecture est donnée des rapports de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes.

Le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance des rapports du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties les rapports du Président et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net bénéficiaire de 9 686.11 €.

Il approuve, en conséquence, les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé, et donne quitus de son mandat pour cet exercice au Président.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 9 686.11 € de la manière suivante :

En réserve légale :	*484.31 €*
En Report à nouveau :	*9 201.80 €*

Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à : 337 187.82 €

Rappel des dividendes distribués :
Conformément à l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités requises par la loi.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et l'associé unique.

Copie certifiée conforme à l'original