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 B2019/004294

256664

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/004294**
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 : 31/01/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

256664

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 janvier 2019

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 20 040 100 €uros
Siège social : 39, rue Pierre Brossolette 97420 LE PORT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019

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 janvier 2019, 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 2019 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.

.../...

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

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.

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.

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.

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

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 28 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes :

AUDITEC
Société de Commissaires aux Comptes

Karine JASMIN

BILAN ACTIF

	2019			2018
	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	220 407	226 401	228 475
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	818 520	219 690	598 830	605 298
Immobilisations en cours	8 453		8 453	8 453
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*1 923 782*	*440 097*	*1 483 685*	*1 492 227*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	18 185 000		18 185 000	18 185 000
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*	*18 186 000*
ACTIF IMMOBILISE	**20 229 852**	**551 506**	**19 678 346**	**19 686 889**
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	1 038		1 038	22 558
Clients et comptes rattachés	4 996 665		4 996 665	5 279 920
Autres créances	79 821 450		79 821 450	74 133 303
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*84 819 154*		*84 819 154*	*79 435 782*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	3 410 741		3 410 741	3 346 667
Total disponibilités et divers	*3 410 741*		*3 410 741*	*3 346 667*
ACTIF CIRCULANT	**88 229 895**		**88 229 895**	**82 782 450**
Charges constatées d'avance	781 366		781 366	807 888
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**109 241 114**	**551 506**	**108 689 607**	**103 277 228**

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

	2019	2018
Capital social ou individuel Dont versé : 20 040 100	20 040 100	19 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	759 916	
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	20 522	20 037
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	337 187	327 986
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**37 042**	**9 686**
Total situation nette	*21 194 769*	*20 157 709*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**21 194 769**	**20 157 709**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 802 297	67 926 545
Emprunts et dettes financières divers	17 635 871	13 236 935
Total dettes financières	*85 438 169*	*81 163 481*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	791 056	788 065
Dettes fiscales et sociales	251 674	203 684
Total dettes d'exploitation	*1 042 731*	*991 750*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 000	18 063
Autres dettes	1 003 944	946 223
Total dettes diverses	*1 013 944*	*964 286*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**87 494 845**	**83 119 518**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**108 689 614**	**103 277 228**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	2019			2018
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	194 126		194 126	1 922 334
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**194 126**		**194 126**	**1 922 334**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			81 807	623 319
Autres produits (1) (11)			0	1 216
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**275 933**	**2 546 957**
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)			168 087	1 324 014
Total charges externes			*168 087*	*1 324 014*
Impôts, taxes et versements assimilés			**1 894**	**41 599**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			62 484	714 126
Charges sociales (10)			24 004	268 322
Total charges de personnel			*86 488*	*982 448*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 542	87 421
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*8 542*	*87 421*
Autres charges (12)			0	7
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**265 014**	**2 435 490**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**10 919**	**111 467**
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)			215 421	2 491 045
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**215 421**	**2 491 045**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			215 421	2 491 352
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**215 421**	**2 491 352**
RESULTAT FINANCIER			**0**	**(307)**
RESULTAT COURANT			**10 918**	**111 159**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2019	2018
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 243
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**2 243**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 609	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 903
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**7 609**	**4 903**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(7 609)**	**(2 659)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(33 733)	98 814
TOTAL DES PRODUITS	**491 354**	**5 040 246**
TOTAL DES CHARGES	**454 311**	**5 030 560**
BENEFICE ou PERTE	**37 042**	**9 686**

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	
(3)	Dont crédit-bail mobilier	566
	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	7 609
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	215 421
(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	81 807
(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)	

© Imoke - Tableau annexe

ANNEXE

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

THD GROUP SAS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

PREAMBULE

L'exercice clos le 31.01.2019 a une durée de 1 mois. Les données comparatives du présent document correspondent à l'exercice 2018 qui avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 108 689 607 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 37 042 €.

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

FAITS MARQUANTS

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31/01/2019 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 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
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.

INFORMATIONS SOCIALES

Effectif :
Au cours de l'exercice, l'effectif moyen s'élève à 11 salariés.

CAPITAUX PROPRES

Augmentation de capital :

L'assemblée générale extraordinaire du 31 janvier 2019, a statué une augmentation de capital de THD Group intégralement souscrite par Océinde Communications SAS pour un montant total de 1 000 016 euros.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2019
Immobilisations incorporelles		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes		
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	756 176			756 176
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique	62 343			62 343
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	8 453			8 453
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**1 923 782**			**1 923 782**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	18 185 000			18 185 000
Autres titres immobilisés	1 000			1 000
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	**18 186 000**			**18 186 000**
TOTAL GENERAL	**20 229 852**			**20 229 852**

© Invoke - Tableau annexe

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019	Acquisitions courant 2019
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			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	33 994		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	756 176		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	62 343		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 453		
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**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	**20 229 852**		

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Diminutions		Valeur brute fin 2019	Valeur d'origine
	Virements courant 2019	Cessions courant 2019		
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			756 176	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			62 343	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			8 453	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			**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			**20 229 852**	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019
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	188 196	2 023		190 219
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des c	30 136	50		30 187
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	163 871	5 797		169 668
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	49 350	671		50 021
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**431 554**	**8 542**		**440 097**
TOTAL GENERAL	**542 963**	**8 542**		**551 506**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2019	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2019
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2019	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 2019
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 règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
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						
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						
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						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
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	4 996 665	4 996 665		5 279 920
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21	21		189
Impôts sur les bénéfices	14 341 418	14 341 418		8 908 732
Taxe sur la valeur ajoutée	11 304	11 304		13 519
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	3 939	3 939		3 636
Groupe et associés (2)	65 065 081	0	65 065 081	64 649 660
Débiteurs divers	399 685	399 685		357 565
Total actif circulant	*84 818 115*	*19 753 034*	*65 065 081*	*79 413 224*
Charges constatées d'avance	781 366	80 232	701 134	807 888
TOTAL DES CREANCES	**85 599 482**	**19 833 267**	**65 766 216**	**80 221 112**
(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	67 802 297	4 223 458	19 768 645	43 810 194	67 926 545
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	17 635 871	14 302 538	3 333 333		13 236 935
Fournisseurs et comptes rattachés	791 056	791 056			788 065
Personnel et comptes rattachés	60 501	60 501			60 594
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 211	173 211			133 957
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	11 453	11 453			8 537
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 508	6 508			595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 000	10 000			18 063
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	1 003 944	1 003 944			946 223
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**87 494 845**	**20 582 673**	**23 101 978**	**43 810 194**	**83 119 618**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		335 705			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2019	2018
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	952 207	849 705
Autres créances	369 045	326 888
Total créances	*1 321 252*	*1 176 593*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**1 321 252**	**1 176 593**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019	2018
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	451 116	404 558
Dettes fiscales et sociales	88 446	84 877
Total dettes d'exploitation	*539 562*	*489 435*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 000	18 063
Autres dettes	950 770	903 653
Total dettes diverses	*960 770*	*921 716*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**1 500 333**	**1 411 151**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2019	2018
Charges d'exploitation :		
Contrats d'entretien et abonnements divers	11 882	11 189
		21 520
		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Total charges d'exploitation	*11 882*	*32 709*
Charges financières :		
Contrats de prêt AFD / CA	769 484	775 179
Total charges financières	*769 484*	*775 179*
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**781 366**	**807 888**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**781 366**	**807 888**

Nature des produits	2019	2018
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	**781 366**	**807 888**

© 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	24 010		2 004 010	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**1 980 000**	**24 010**		**2 004 010**	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Inroke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2019	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/01/2019
Capital en nombre d'actions						Comptes annuels du commissa	annexés au rapport re aux comptes
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	19 800 000	240 100					20 040 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					759 916		759 916
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	20 037			485			20 522
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	327 986			9 201			337 187
Résultat de l'exercice	9 686			(9 686)		9 686	37 042
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**20 167 709**	**240 100**		**0**	**759 916**	**9 686**	**21 194 769**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2019	2018
Charges sociales	936	13 465
Charges d'exploitation (personnel détaché, autres prestations annexes)	80 871	582 854
		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
TOTAL	81 807	596 319

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2019	2018
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
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		
Charges sur exercices antérieurs	**7 609**	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		4 903
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés		*4 903*
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	**7 609**	**4 903**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2019	2018
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)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		2 243
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

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	566						
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	566						

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
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	
					Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
TOTAL	**9 906 239**				**6 666 667**	**3 239 572**

TOTAL GENERAL	**9 906 239**				**6 666 667**	**3 239 572**

© 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	2019				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2018
Immobilisations financières				Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	18 185 000		18 185 000	18 185 000	18 185 000
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières	*18 185 000*		*18 185 000*	*18 185 000*	*18 185 000*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 038	
Créances clients et comptes rattachés	4 996 665		4 996 665	4 996 665	5 279 920
Autres créances	65 428 583		65 428 583	79 821 450	64 883 108
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*70 425 248*		*70 425 248*	*84 819 154*	*70 163 028*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				67 802 297	
Emprunts et dettes financières divers	17 635 871		17 635 871	17 635 871	13 236 935
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	678 541		678 541	791 056	706 027
Autres dettes	994 504		994 504	1 003 944	941 981
Total dettes	*19 308 916*		*19 308 916*	*87 233 170*	*14 884 943*
BILAN	**107 919 164**		**107 919 164**	**190 237 325**	**103 232 971**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	215 421		215 421	215 421	2 491 045
Charges financières				215 421	
Total éléments financiers	*215 421*		*215 421*	*430 842*	*2 491 045*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**215 421**		**215 421**	**430 842**	**2 491 045**

© 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, 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 janvier 2019 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net bénéficiaire de 37 042.77 €.

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 37 042.77 € de la manière suivante :

En réserve légale :	*1 852.13 €*
En Report à nouveau :	*35 190.64 €*

Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à : 372 378.46 €

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

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le compte de prime d'émission s'élevant à 759 916 € en réserve légale pour l'intégralité de ce montant.

QUATRIEME 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 treize 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 janvier 2019 ;
- Lecture des rapports du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 janvier 2019 ;
- Approbation de ces rapports et des comptes annuels ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Affectation du compte de « prime d'émission » en réserve légale
- 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 janvier 2019 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 janvier 2019 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net bénéficiaire de 37 042.77 €.

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 37 042.77 € de la manière suivante :

En réserve légale :	*1 852.13 €*
En Report à nouveau :	*35 190.64 €*

Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à : 372 378.46 €

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 décide d'affecter le compte de prime d'émission s'élevant à 759 916 euros en réserve légale pour l'intégralité de ce montant.

QUATRIEME 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