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 31/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/007813

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

oooooooooo

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,
Le trente juin, à onze 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 2019 ;
- Lecture des rapports du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation de ces rapports et des comptes annuels ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

La Société OCEINDE COMMUNICATIONS SAS, représentée par M. Nassir GOULAMALY, préside la séance.

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

Le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et des rapports du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport du Président et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net déficitaire de 40 224,00 €.

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 déficit de l'exercice s'élevant à 40 224,00 € de la manière suivante :

En Report à nouveau :	*40 224,00 €*
Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à :	332 154,46 €

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 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 – Associé unique.

Certifié conforme

Président – Associé unique

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

TEXTE DU PROJET DE RESOLUTIONS
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2020

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et des rapports du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport du Président et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont présentés, faisant ressortir un résultat net déficitaire de 40 224,00 €.

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 déficit de l'exercice s'élevant à 40 224,00 € de la manière suivante :

En Report à nouveau :	*40 224,00 €*
Après affectation du résultat de l'exercice, le report à nouveau ressort créditeur à :	332 154,46 €

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 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

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 2019

Certifié conforme

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 décembre 2019

A l'Associé 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 THD GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 29 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 février 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 le rapport de gestion du Président arrêté le 29 juin 2020 et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 29 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes :

AUDITEC
Société de Commissaires aux Comptes

Karine JASMIN

BILAN ACTIF

	2019B			2019
	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	243 226	203 582	226 401
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	874 418	292 469	581 949	598 830
Immobilisations en cours	27 467		27 467	8 453
Avances et acomptes	8 811		8 811	
Total immobilisations corporelles	*2 007 506*	*535 695*	*1 471 811*	*1 483 685*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	21 185 000		21 185 000	18 185 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 596		1 596	
Total immobilisations financières	*21 187 597*		*21 187 597*	*18 186 000*
ACTIF IMMOBILISE	**23 315 173**	**647 104**	**22 668 069**	**19 678 346**
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	5 647		5 647	1 038
Clients et comptes rattachés	3 677 938		3 677 938	4 996 665
Autres créances	61 067 246		61 067 246	79 821 450
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*64 750 832*		*64 750 832*	*84 819 154*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	5 723 794		5 723 794	3 410 741
Total disponibilités et divers	*5 723 794*		*5 723 794*	*3 410 741*
ACTIF CIRCULANT	**70 474 626**		**70 474 626**	**88 229 895**
Charges constatées d'avance	718 355		718 355	781 366
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**94 508 155**	**647 104**	**93 861 050**	**108 689 607**

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

	2019B	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 20 040 100	20 040 100	20 040 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		759 916
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	782 290	20 522
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	372 378	337 187
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(40 224)	37 042
Total situation nette	*21 154 545*	*21 194 769*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**21 154 545**	**21 194 769**
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	63 578 914	67 802 297
Emprunts et dettes financières divers	8 020 366	17 635 871
Total dettes financières	*71 599 280*	*85 438 169*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	422 895	791 056
Dettes fiscales et sociales	310 731	251 674
Total dettes d'exploitation	*733 626*	*1 042 731*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 157	10 000
Autres dettes	345 440	1 003 944
Total dettes diverses	*373 598*	*1 013 944*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**72 706 505**	**87 494 845**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**93 861 050**	**108 689 614**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2019B			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	1 345 239		1 345 239	194 126
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 345 239		1 345 239	194 126
Production stockée				
Production immobilisée			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			1 345 546	81 807
Autres produits (1) (11)			22	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			2 690 806	275 933
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)			1 551 532	168 087
Total charges externes			*1 551 532*	*168 087*
Impôts, taxes et versements assimilés			36 443	1 894
Charges de personnel				
Salaires et traitements			746 236	62 484
Charges sociales (10)			306 547	24 004
Total charges de personnel			*1 052 784*	*86 488*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			95 936	8 542
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*95 936*	*8 542*
Autres charges (12)			7	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			2 736 704	265 014
RESULTAT D'EXPLOITATION			(45 898)	10 919
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)			2 311 158	215 421
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 311 158	215 421
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			2 297 732	215 421
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			2 297 732	215 421
RESULTAT FINANCIER			13 426	0
RESULTAT COURANT			(32 470)	10 918

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2019B	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 155	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 243	
Reprises sur provisions et transferts de charges	Compte	annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 398	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 438	7 609
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	713	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 152	7 609
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(7 754)	(7 609)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(33 733)
TOTAL DES PRODUITS	5 004 364	491 354
TOTAL DES CHARGES	5 044 588	454 311
BENEFICE ou PERTE	(40 224)	37 042

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	1 155
(3) Dont crédit-bail mobilier	8 227
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	8 405
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	2 307 940
(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	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	1 345 546
(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

THD GROUP SAS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 93 861 050 €.

Le résultat net comptable présente une perte de 40 224 €.

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

Afin de vous éclairer sur la compréhension des différents états qui constituent les comptes sociaux et annexes de la société, nous vous informons que :

- la référence 2019B correspond à l'exercice clos au 31/12/2019
- la référence 2019 correspond à l'exercice clos au 31/01/2019.

FAITS MARQUANTS

L'exercice clos le 31.12.2019 a une durée de 11 mois. Les données comparatives du présent document correspondent à l'exercice 2019 qui avait une durée de 1 mois.

Le 12 décembre 2019, la société a souscrit une augmentation de capital de 3 000 K€ dans sa filiale ZEOP MOBILE qu'elle détient à 100%, par l'émission de 300 000 nouvelles actions d'une valeur nominale de 10 €.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 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

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

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.

THD GROUP SAS

AUTRES INFORMATIONS

Consolidation et intégration fiscale :

THD Group SAS est consolidé en intégration globale dans les états financiers du Groupe Oceinde Communication.

Par ailleurs, à compter du 01/02/2019, le périmètre d'intégration fiscale THD GROUP a été intégré dans le périmètre d'intégration fiscale dont OCEINDE COMMUNICATIONS est la société mère.

Evénement post-clôture :

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un évènement post-clôture qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019. Après analyse des potentiels impacts de cette crise sanitaire sur l'activité, cette dernière montrant une bonne résilience au contexte économique, la société a eu un recours limité au dispositif de chômage partiel au cours du second trimestre 2020. Il n'est pas attendu d'impacts significatifs de l'épidémie sur les comptes de l'exercice 2020 à la date d'établissement des présents états financiers. Les comptes annuels de l'entité ont par conséquent été établis en application du principe de continuité d'exploitation.

ANNEXE

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019B	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019B	Acquisitions courant 2019B
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		56 950
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	62 343		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 453		52 826
Avances et acomptes			8 811
Total immobilisations corporelles	1 923 782		118 589
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	18 185 000		3 000 000
Autres titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières			1 596
Total immobilisations financières	18 186 000		3 001 596
TOTAL GENERAL	20 229 852		3 120 186

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Diminutions		Valeur brute fin 2019B	Valeur d'origine
	Virements courant 2019B	Cessions courant 2019B		
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		1 052	812 075	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			62 343	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	16 481	17 332	27 467	
Avances et acomptes			8 811	
Total immobilisations corporelles	16 481	18 384	2 007 606	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			21 185 000	
Autres titres immobilisés			1 000	
Prêts et autres immobilisations financières			1 596	
Total immobilisations financières			21 187 597	
TOTAL GENERAL	16 481	18 384	23 315 173	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019B	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019B
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	190 219	22 259		212 479
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	30 187	559		30 746
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	169 668	66 398	338	235 728
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 021	6 719		56 740
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	440 097	95 936	338	535 695
TOTAL GENERAL	551 506	95 936	338	647 104

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

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

© 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	1 596	1 596		
Total actif immobilisé	*1 596*	*1 596*		
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	3 677 938	3 677 938		4 996 665
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 750	46 750		21
Impôts sur les bénéfices	1 217 349	1 217 349		14 341 418
Taxe sur la valeur ajoutée	24 114	24 114		11 304
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	3 636	3 636		3 939
Groupe et associés (2)	59 653 854	0	59 653 854	65 065 081
Débiteurs divers	121 540	121 540		399 685
Total actif circulant	*64 745 184*	*5 091 330*	*59 653 854*	*84 818 115*
Charges constatées d'avance	718 355	79 873	638 481	781 366
TOTAL DES CREANCES	**66 465 136**	**5 172 800**	**60 292 335**	**85 599 482**
(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 maximum	63 578 914	4 074 477	21 120 915	38 383 521	67 602 297
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 020 366	8 020 366			17 635 871
Fournisseurs et comptes rattachés	422 895	422 895			791 056
Personnel et comptes rattachés	113 804	113 804			60 601
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 111	167 111			173 211
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	9 227	9 227			11 453
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	20 587	20 587			6 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 157	28 157			10 000
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	345 440	345 440			1 003 944
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**72 706 505**	**13 202 069**	**21 120 915**	**38 383 521**	**87 494 845**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 719 733			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2019B	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	294 628	952 207
Autres créances	3 636	369 045
Total créances	*298 264*	*1 321 252*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**298 264**	**1 321 252**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019B	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	158 563	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*158 563*	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 202	451 116
Dettes fiscales et sociales	188 895	88 446
Total dettes d'exploitation	*467 097*	*539 562*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 240	10 000
Autres dettes	341 457	950 770
Total dettes diverses	*344 698*	*960 770*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**970 359**	**1 500 333**

© Invoka - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2019B	2019
Charges d'exploitation :		
Contrats d'entretien et abonnements divers	11 524	11 882
Total charges d'exploitation	*11 524*	*11 882*
Charges financières :		
Contrats de prêt AFD / CA	706 831	769 484
Total charges financières	*706 831*	*769 484*
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**718 355**	**781 366**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2060 rubrique CH)	**718 355**	**781 366**

Nature des produits	2019B	2019
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 : 2061 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**718 355**	**781 366**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

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

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/02/2019	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2019
Capital en nombre d'actions						Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	20 040 100						20 040 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	759 918				(759 918)		
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	20 622			1 852	759 918		782 290
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	337 187			35 190			372 378
Résultat de l'exercice	37 042			(37 042)		(40 224)	(40 224)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	21 194 768			0	0	(40 224)	21 154 545

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2019B	2019
Charges sociales	10 298	936
Charges d'exploitation (personnel détaché, autres prestations annexes)	1 335 250	80 871
TOTAL	1 345 548	81 807

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Inveko - Tableau annexe

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2019B	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	33	
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	*33*	
Charges sur exercices antérieurs	**9 405**	**7 609**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles	713	
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés	*713*	
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	**10 152**	**7 609**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2019B	2019
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	1 155	
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	1 243	
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels	*1 243*	
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	**2 398**	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES FINANCIERES

Nature des charges	2019B	2019
Charges d'intérets		
Interêts des emprunts et dettes		
dont : interêts des emprunts et dettes assimilées	2 297 732	215 421
dont : interêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : intérêts des dettes commerciales		
dont : intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérets		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	**2 297 732**	**215 421**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

PRODUITS FINANCIERS

Nature des produits	2019B	2019
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	**2 311 168**	**215 421**
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	**2 311 168**	**215 421**
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	**2 311 168**	**215 421**

© 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							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

© 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
Augmentation de capital de ZEOP MOBILE SAS	3 666 667				3 666 667	
Nantissement des titres ZEOP MOBILE SAS	3 010 000				3 010 000	
					Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
TOTAL	9 906 239				6 676 667	3 229 572

TOTAL GENERAL	9 906 239				6 676 667	3 229 572

© 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	6 666 667				6 666 667	
TOTAL	6 666 667				6 666 667	

TOTAL GENERAL	6 666 667				6 666 667	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2019B				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2019
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations				8 811	
Participations	21 185 000		21 185 000	21 185 000	18 185 000
Créances rattachées à des participations				Comptes annuels annexés au rapport	
Prêts				du commissaire aux comptes	
Total immobilisations financières	*21 185 000*		*21 185 000*	*21 193 811*	*18 185 000*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				5 847	
Créances clients et comptes rattachés	3 677 938		3 677 938	3 677 938	4 996 665
Autres créances	59 670 625		59 670 625	61 067 246	65 428 583
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*63 348 563*		*63 348 563*	*64 750 832*	*70 425 248*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				63 578 914	
Emprunts et dettes financières divers	6 683 401		6 683 401	8 020 366	17 635 871
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 139		311 139	422 895	678 541
Autres dettes	341 947		341 947	345 440	994 504
Total dettes	*7 336 488*		*7 336 488*	*72 367 616*	*19 308 916*
BILAN	**91 870 052**		**91 870 052**	**158 312 260**	**107 919 164**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	2 307 940		2 307 940	2 311 158	215 421
Charges financières				2 297 732	
Total éléments financiers	*2 307 940*		*2 307 940*	*4 608 890*	*215 421*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**2 307 940**		**2 307 940**	**4 608 890**	**215 421**

© Invoke - Tableau annexe