

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 04149

Numéro SIREN : 810 668 145

Nom ou dénomination : Hana Group

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2021 sous le numéro de dépôt 17009

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>HANA GROUP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 32 966 867.....)	DA	32 966 867
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 862 936
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	3 296 687
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	3 939 294
	Report à nouveau	DH	86 472 608
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 826 825
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	1 558 580
	TOTAL (I)	DL	133 923 798
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	400 549
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	400 549
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	18 005 894
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	202 770
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 151 111
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 597 425
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	60 426 157
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	89 383 358	
Ecarts de conversion passif* (V)	ED	397 539	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	224 105 244	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	89 383 358	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	793 412	FE		FF	793 412	
		FG	12 261 028	FH		FI	12 261 028	
		FJ	13 054 440	FK		FL	13 054 440	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	52 472	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 751 528	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 858 440	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	664 634	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	10 900	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	-3 595	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	8 834 048	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	291 520	
	Salaires et traitements*					FY	3 146 662	
	Charges sociales (10)					FZ	1 450 424	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	766 491
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	48 616
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	21 693		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 231 393	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 627 047	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 434 306	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	657 422	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	21 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	108 433	
	Différences positives de change					GN	128 502	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	3 350 163	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 664 506	
	Différences négatives de change					GS	293 460	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	1 957 966	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 392 197	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 019 244	

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>HANA GROUP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 3 855 645	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 6 029	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC 356 488	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 4 218 162	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 4 337 312	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 25 377	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 495 791	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 4 858 480	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI -640 317	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 552 102	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 24 426 765	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 22 599 941	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN 1 826 825	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP 3 670
		- Crédit-bail immobilier		HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
			Charges exceptionnelles Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures Produits antérieurs	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>HANA GROUP</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
												3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2 227 867	KE		KF		436 011	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	109 600	KT		KU		1 433	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	393 018	KW		KX		91 596	
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	341 217	LC		LD		38 150	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	17 547	LI		LJ		0	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	861 382	LO		LP		131 179	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U	90 891 869	8V		8W		100 000		
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières					1T	31 929 508	1U		1V		-93 733		
TOTAL IV					LQ	122 821 377	LR		LS		6 266		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	125 910 626	ØH		ØJ		573 455		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1		2				4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	2 663 878	1X	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	111 033	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM		MN	484 614	MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS		MT	379 367	MU	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ	17 547	NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
TOTAL III					IY		NG	17 547	NH	975 014	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	90 991 869	ØZ	
	Autres titres immobilisés					1I		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					1J		2E		2F	31 835 775	2G	
TOTAL IV					I3		NJ		NK	122 827 643	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	17 547	ØL	126 466 534	ØM		

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

(Ne pas reporter, le montant des centimes)*

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>HANA GROUP</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A												
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	608 084	PF	692 240	PG		PH	1 300 324		
Terrains			PI		PJ		PK		PL			
Constructions			Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
			Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	42 365	QA	35 820	QB		QC	78 185		
Autres immobilisations			Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	64 361	QE	68 078	QF		QG	132 439
			Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK	
corporelles			Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	143 117	QM	110 295	QN		QO	253 412
			Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	249 843	QV	214 194	QW		QX	464 037		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	857 927	ØP	906 433	ØQ		ØR	1 764 360		
CADRE B												
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions		Sur sol propre		R1	R2	R3	R4	R5	R6			
		Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
Ins. gales, agenc et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles		Ins. gales, agenc am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
		Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
		Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL			NM			NO				
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C												
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler						42 955		Z9	42 955		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP			SR	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Désignation de l'entreprise <u>HANA GROUP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *								
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	1 062 790	TM	495 790	TN	TO	1 558 580		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	1 062 790	TS	495 790	TT	TU	1 558 580		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	108 433	4U	48 616	4V	108 433	4W	48 616	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	708 421	5W	0	5X	356 488	5Y	351 933	
TOTAL II	5Z	816 854	TV	48 616	TW	464 921	TX	400 549		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A	579 187	6B	0	6C	141 000	6D	438 187
		– corporelles	6E		6F		6G		6H	
		– titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		– titres de participation	9U	1 000 000	9V	0	9W		9X	1 000 000
		– autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	1 579 187	TY	0	TZ	141 000	UA	1 438 187	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	3 458 831	UB	544 406	UC	605 921	UD	3 397 316	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation		UE	48 616	UF	141 000				
	– financières		UG		UH	108 433				
	– exceptionnelles		UJ	495 791	UK	356 488				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10					

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Annexe aux comptes annuels

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation de résultat est de 224 105 245

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 826 825

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

En date du 30 décembre 2019, les associés ont pris la décision de supprimer le poste de directeur général de Madame Mège BOUILLON de la société HANA GROUP.

En date du 15 janvier 2020, les associés ont pris la décision de nommer Monsieur Stéphane LAUGIER au poste de directeur général pour une durée indéterminée.

Crise sanitaire liée à la Covid-19

La crise sanitaire intervenue au cours du premier semestre 2020 a perturbé l'économie de l'ensemble des pays où intervient le Groupe, engendrant une diminution de son activité. Malgré les mesures de confinement, les grandes surfaces de distribution alimentaire n'ont pas subi de fermetures, permettant ainsi au Groupe et à ses kiosques de continuer à assurer son service de production et distribution alimentaire. Les comportements d'achats ont néanmoins été modifié durant cette période, impactant directement le niveau d'activité du Groupe. L'ensemble des salariés du Groupe se sont mobilisés pour maintenir la poursuite des activités. Pour cela, le Groupe a mis en place un des mesures spécifiques pour répondre au risque sanitaire, tant pour les salariés que pour les clients sur les points de vente. Les salariés du siège, quant à eux, ont pu poursuivre leurs activités en télétravail.

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat HT majoré des frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 3 ans
Matériel et outillage industriel	2 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les titres de participations sont évalués à leur valeur d'acquisition majorée des frais d'augmentation liés

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation pour lesquels il n'existe pas de valeur de référence récente s'apprécie principalement sur la base des perspectives de rentabilité future reposant sur les business plan établis par la direction.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode au dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Au 30/06/2020, la Société fait l'objet d'une consolidation par la société Hazel Parentco – 101-109 rue Jean Jaurès – 92300 Levallois Perret, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le n° 848 780 714.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les honoraires des commissaires aux comptes figurent dans les comptes consolidés de Hazel Parentco, maison mère de la société, sis 101-109 rue Jean Jaurès 92300 LEVALLOIS PERRET.

Hazel Parentco est également tête du groupe d'intégration fiscale dont la société est membre.

Le Président de la société, personne morale, n'est pas rémunéré pour ses fonctions de Président.

La société n'a aucun engagement hors bilan significatif à communiquer.

Immobilisations

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
		Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 227 867	0	436 011
Terrains	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	109 600	0	1 433
Installations générales, agencements, aménagements divers	393 018	0	91 596
Matériel de transport	0	0	0
Matériel de bureau et mobilier informatique	341 217	0	38 150
Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	17 547	0	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL	861 382	0	131 179
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	90 891 869	0	100 000
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	31 929 508	0	-93 733
TOTAL (IV)	122 821 377	0	6 266
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	125 910 626	0	573 455

	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	2 663 878
Terrains	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	111 033
Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	484 614
Matériel de transport	0	0	0
Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	379 367
Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	17 547	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL	0	17 547	975 014
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	0	0	90 991 869
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	0	0	31 835 775
TOTAL (IV)	0	0	122 827 643
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	17 547	126 466 534

Amortissements

	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	608 084	692 240	0	1 300 324
Terrains	0	0	0	0
Construction sur sol propre	0	0	0	0
Construction sur sol d'autrui	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages	42 365	35 820	0	78 185
Installations générales, agencements divers	64 361	68 078	0	132 439
Matériel de transport	0	0	0	0
Matériel de bureau, informatique et mobilier	143 117	110 295	0	253 412
Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)	249 843	214 194	0	464 037
TOTAL GENERAL (I + II + III)	857 927	906 433	0	1 764 360

Immos	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	42 955	42 955	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	1 062 790	495 790	0	1 558 580
Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	1 062 790	495 790	0	1 558 580
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	108 433	48 616	108 433	48 616
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	708 421	0	356 488	351 933
TOTAL (II)	816 854	48 616	464 921	400 549
Provisions sur immos incorporelles	579 187	0	141 000	438 187
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	1 000 000	0	0	1 000 000
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	1 579 187	0	141 000	1 438 187
TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 458 831	544 406	605 921	3 397 316
Dont dotations et reprises d'exploitation		48 616	141 000	
Dont dotations et reprises financières		0	108 433	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		495 791	356 488	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	31 637 147	0	31 637 147
Autres immos financières	198 627	198 627	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	31 835 775	198 627	31 637 147
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances	7 269 607	7 269 607	0
Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 913	55 913	0
Etat et autres collectivités			
Impôts sur les bénéfiques	1 387 711	1 387 711	0
Taxe sur la valeur ajoutée	1 573 748	1 573 748	0
Autres impôts	0	0	0
Etat - divers	88 708	88 708	0
Groupes et associés	74 122 163	74 122 163	0
Débiteurs divers	64 525	64 525	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	84 562 375	84 562 375	0
Charges constatées d'avance	364 824	364 824	0
TOTAL DES CREANCES	116 762 974	85 125 826	31 637 147
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
Prêts et avances consentis aux associés	0		

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits				
moins de 1 an à l'origine	5 894	5 894	0	0
plus de 1 an à l'origine	18 000 000	0	18 000 000	0
Emprunts et dettes financières divers	202 770	202 770	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	6 151 111	6 151 111	0	0
Personnel et comptes rattachés	896 002	896 002	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	812 970	812 970	0	0
Etat et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfiques	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	2 513 303	2 513 303	0	0
Obligations cautionnées	0	0	0	0
Autres impôts	375 150	375 150	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupes et associés	60 405 548	60 405 548	0	0
Autres dettes	20 609	20 609	0	0
Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	89 383 358	71 383 358	18 000 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			
Emprunts auprès des associés personnes physiques	0			

Capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Dotation/Reprise	Résultat de l'exercice	Autres	Clôture
Capital Social	32 966 867					32 966 867
Primes d'émission / fusion	3 862 936					3 862 936
Réserve légale	457 752	2 838 935				3 296 687
Autres réserves	3 939 294					3 939 294
Report à nouveau	-686 425	87 159 034				86 472 609
Résultat de l'Exercice	89 997 969	-89 997 969		1 826 825		1 826 825
Subventions	0					0
Amortissements dérogatoires	1 062 790				495 790	1 558 580
Dividendes						0
CAPITAUX PROPRES						133 923 798

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 296 686 744	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 296 686 744	0.01

Ventilation du chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	793 412	0	100%
Production vendue services	12 261 028	11 100 586	10%
Chiffres d'affaires nets	13 054 440	11 100 586	18%

Répartition par marché géographique	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Chiffres d'affaires nets-France	9 933 085	7 214 773	38%
Chiffres d'affaires nets-Export	3 121 355	3 885 813	-20%
Chiffres d'affaires nets	13 054 440	11 100 586	18%

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat d'exploitation	1 627 047	538 489
Résultat financier	1 392 197	298 928
Résultat exceptionnel	-640 317	-299 042
Résultat comptable	1 826 825	

L'impôt société comptabilisé sur l'exercice est une charge de 552 102 €. Il se répartit comme suit :

- Produit d'IS issu des filiales (correctif intégration fiscale) :	12 151
- Impôt dû à l'étranger :	1 576
- Charge d'IS individuel :	538 375

Résultat financier

Les produits financiers s'élèvent à 3 350 163 € ils proviennent principalement :

- Dividendes filiales étrangères :	1 276 236
- Intérêts de comptes courants :	1 158 071
- Revenus de prêts :	657 422
- Gains de changes :	128 502
- Swap de taux :	21 500

Les charges financières s'élèvent à 1 957 966 € elles sont dues principalement :

- instruments de dettes financières :	288 284
- intérêts de comptes courants :	827 602
- pertes de change :	293 460
- abandons de créances :	548 619

Résultat exceptionnel

Ils correspondent à des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale ou qui présentent un caractère exceptionnel.

Le résultat exceptionnel est de -640 318 € s'explique principalement par des corrections des soldes antérieurs sur réconciliations intercompagnies et pour solde de provisions devenues sans objet.

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	27	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	16	
Ouvriers		
TOTAL	62	

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SAS SUSHI GOURMET	21 375	10 035 590	100	51 596 338	51 596 338	33 664 647		8 661 570	4 743 737	
SARL SUSHI GOURMET INTERNATIONAL	125 000	-763 441	100	20 443 000	20 443 000	208 361		0	-63 961	
MASAO	1 386 000	511 624	55	17 951 200	17 951 200	0		0	122 994	
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

certifié conforme
[Signature]

Hana Group
Société par actions simplifiée
Au capital de 32.966.867,44 euros
Siège social : 101 – 109, rue Jean Jaurès – 92300 Levallois-Perret
810 668 145 R.C.S. Nanterre
(la « Société »)

**ACTE SOUS SEING PRIVÉ CONSTATANT LES DÉCISIONS PRISES À L'UNANIMITÉ
PAR LES ASSOCIÉS DE LA SOCIÉTÉ
EN DATE DU 22 DÉCEMBRE 2020**

L'an deux mille vingt,
Le 22 décembre,

Aux termes du présent acte sous seing privé, les soussignés (les « Associés ») :

- (i) **Hazel Bidco**, une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 101 – 109, rue Jean Jaurès – 92300 Levallois-Perret, dont le numéro d'identification unique est le 844 644 260 R.C.S. Nanterre, dûment représentée ;
- (ii) **Hana Manco**, une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 101-109, rue Jean Jaurès – 92300 Levallois-Perret, dont le numéro d'identification unique est le 810 634 402 R.C.S. Nanterre, dûment représentée ; et
- (iii) **Monsieur Thong Inn Kawanjandee**, né le 23 février 1966 à Ubon Ratchatani (Thaïlande), de nationalité française, demeurant 167, rue Maurice Arnoux – 92120 Montrouge ;

détenant des actions représentant la totalité des droits de vote de la Société,

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 juin 2020 ;
- le rapport de gestion du président de la Société ;
- le rapport des commissaires aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 30 juin 2020 ;
- le rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées ; et
- le texte du projet de décisions à l'ordre du jour ;

ont adopté les décisions ci-après par la signature du présent acte, conformément à l'article 14.3.4 (*Consultation par acte sous seing privé*) des statuts de la Société, sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020
2. Affectation du résultat de l'exercice
3. Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce
4. Pouvoir pour les formalités

Deloitte & Associés et Yuma Audit (anciennement J.L.S. Partner), commissaires aux comptes titulaires de la Société, ont été préalablement informés du projet des présentes décisions et n'ont pas formulé d'observations autres que celles figurant le cas échéant dans leurs rapports.

Les Associés reconnaissent avoir reçu la totalité des documents et informations dont la communication est rendue obligatoire par des dispositions légales, réglementaires ou statutaires et ainsi pouvoir se prononcer en toute connaissance de cause sur les décisions figurant à l'ordre du jour.

PREMIÈRE DÉCISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 20

Les Associés, après avoir pris connaissance (i) des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 juin 2020, (ii) du rapport de gestion du président de la Société et (iii) du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos 30 juin 2020,

décident d'approuver les comptes de cet exercice tels qu'ils leur ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 1.826.824,71 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans ce rapport.

En application de l'article 223 *quater* du Code général des impôts, les Associés prennent acte de ce que le montant global des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts s'est élevé à 34.638 euros, au cours de l'exercice écoulé, et que l'impôt supporté à raison de ces dépenses et charges s'est élevé à 10.738 euros. Les Associés approuvent ce montant global.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice

Les Associés décident en conséquence d'affecter le bénéfice de 1.826.824,71 euros en totalité au compte « report à nouveau », lequel sera donc porté de 86.472.608,39 euros à 88.299.433,10 euros à la suite de cette affectation.

Conformément à l'article 243 *bis* du Code général des impôts, les Associés rappellent que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

- 2.085.475 euros au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 (prélevés sur les réserves libres) ;
- 0 euro au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 ; et
- 0 euro au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

TROISIÈME DÉCISION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

Les Associés prennent acte de ce qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

QUATRIÈME DÉCISION

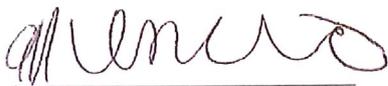
Pouvoir pour les formalités

Les Associés donnent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

Le présent acte sous seing privé est signé par l'ensemble des Associés et constate par conséquent l'accord unanime de tous les Associés avec les décisions objet du présent acte.

Les Associés :



Hazel Bidco

Par : Eduardo Romero

Titre : Président



Hana Manco

Par : Jacques Attal

Titre : Président

KAEWJANDEE

Thong Inn Kawanjandee

HANA GROUP

Société par Actions Simplifiée

101-109, rue Jean Jaurès

92300 LEVALLOIS-PERRET

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

YUMA AUDIT
5 rue Catulle Mendès
75017 PARIS

Société de commissariat aux comptes

Deloitte & Associés
6, place de la Pyramide
92908 PARIS-LA DEFENSE CEDEX

Société de commissariat aux comptes

HANA GROUP

Société par Actions Simplifiée

101-109, rue Jean Jaurès

92300 LEVALLOIS-PERRET

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

Aux Associés de la société HANA GROUP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HANA GROUP relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 25 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne :

Le paragraphe « Immobilisations financières » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe qui expose les règles et méthodes comptables relatives aux titres de participations. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables de votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies en annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

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 25 novembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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 le Président.

Responsabilités des commissaires 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.

Paris et Paris-La défense, le 18 décembre 2020

Les commissaires aux comptes

YUMA AUDIT

A blue ink signature in cursive script, appearing to read 'L. Halfon', written over a horizontal line.

Laurent HALFON

Deloitte & Associés

A blue ink signature in cursive script, appearing to read 'P. Soumah', enclosed within a large, hand-drawn blue oval.

Philippe SOUMAH

HANA GROUP

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2020

(Exercice d'une durée de 12 mois)

NB : Les valeurs figurant dans les tableaux sont généralement exprimées en euros. Le jeu des arrondis peut dans certains cas conduire à un écart d'une unité au niveau des totaux ou des variations.

Sommaire

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Annexe aux comptes annuels.....	3
Bilan - Actif.....	4
Bilan - Passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
Faits caractéristiques de l'exercice.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	11
Amortissements.....	12
Provisions inscrites au bilan.....	13
Etat des échéances des créances et des dettes.....	14
Capital social.....	15
Détail des produits à recevoir.....	16
Détail des charges constatée.....	17
Ventilation du Chiffre d'affaires.....	18
Rémunération des dirigeants.....	20
Liste des filiales et participations.....	21

Annexe aux comptes annuels

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation de résultat est de 224 105 245

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 826 825

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

BILAN ACTIF

	30/06/2020		30/06/2019	Variation	
	Brut	Amort Prov	Net	NET	
Capital souscrit non appelé	0		0	0	0
Actif immobilisé					0
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	1 323 825	698 458	625 367	584 390	40 977
Fonds commercial	300 000	0	300 000	300 000	0
Autres immobilisations incorporelles	1 040 052	1 040 052	0	156 206	-156 206
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	2 663 878	1 738 510	925 367	1 040 596	-115 229
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	111 033	78 185	32 848	67 236	-34 388
Autres immobilisations corporelles	863 981	385 851	478 129	526 756	-48 627
Immobilisations en cours	0	0	0	17 547	-17 547
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	975 014	464 037	510 977	611 539	-100 562
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0	0
Autres participations	90 991 869	1 000 000	89 991 869	89 691 869	300 000
Créances rattachées à des participations	0	0	0	200 000	-200 000
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	0
Prêts	31 637 147	0	31 637 147	31 733 717	-96 570
Autres immobilisations financières	198 627	0	198 627	195 791	2 836
TOTAL immobilisations financières	122 827 643	1 000 000	121 827 643	121 821 377	6 266
Total Actif Immobilisé	126 466 534	3 202 547	123 263 987	123 473 512	-209 525
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0	0
Marchandises	3 595	0	3 595	0	3 595
TOTAL Stock et en-cours	3 595	0	3 595	0	3 595
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	7 269 607	0	7 269 607	30 632 663	-23 363 056
Autres créances	77 292 769	0	77 292 769	34 772 112	42 520 657
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	850	-850
TOTAL Créances	84 562 376	0	84 562 376	65 405 625	19 156 751
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0
dont actions propres:					0
Disponibilités	15 832 008	0	15 832 008	1 545 220	14 286 788
Total trésorerie	15 832 008	0	15 832 008	1 545 220	14 286 788
Charges constatées d'avance	364 824	0	364 824	91 310	273 514
Total Actif Circulant	100 762 803	0	100 762 803	67 042 155	33 720 648
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0		0	0	0
Prime de remboursement des obligations	0		0	0	0
Ecarts de conversion actif	78 454		78 454	108 433	-29 979
TOTAL GENERAL	227 307 792	3 202 547	224 105 245	190 624 100	33 481 145

BILAN PASSIF

	30/06/2020	30/06/2019	Variations
Capitaux propres			
Capital social	32 966 867	32 966 867	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	3 862 936	3 862 936	0
Ecarts de réévaluation	0	0	0
Réserve légale	3 296 687	457 752	2 838 935
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0	0
Réserves réglementées	0	0	0
Autres réserves	3 939 294	3 939 294	0
TOTAL Réserves	7 235 981	4 397 046	2 838 935
Report à nouveau	86 472 608	-686 425	87 159 033
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 826 825	89 997 969	-88 171 144
Subventions d'investissement	0	0	0
Provisions réglementées	1 558 580	1 062 790	495 790
TOTAL CAPITAUX PROPRES	133 923 798	131 601 183	2 322 615
Produit des émissions de titres participatifs	0	0	0
Avances conditionnées	0	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0	0
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	400 549	816 854	-416 305
Provisions pour charges	0	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	400 549	816 854	-416 305
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 005 894	8 707	17 997 187
Emprunts et dettes financières divers	60 608 318	46 275 421	14 332 897
TOTAL Dettes financières	78 614 212	46 284 128	32 330 084
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 151 111	3 520 792	2 630 319
Dettes fiscales et sociales	4 597 425	3 880 161	717 264
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	283 697	-283 697
Autres dettes	20 609	4 237 286	-4 216 677
TOTAL Dettes d'exploitation	10 769 145	11 921 936	-1 152 791
Produits constatés d'avance	0	0	0
TOTAL DETTES	89 383 358	58 206 064	31 177 294
Ecart de conversion Passif (V)	397 539	0	397 539
TOTAL GENERAL - PASSIF	224 105 244	190 624 101	33 481 143

COMPTE DE RESULTAT (1/2)

	30/06/2020		30/06/2019	VARIATION	%
	France	Exportation	Total	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0	0%
Production vendue biens	793 412	0	793 412	793 412	100%
Production vendue services	9 139 673	3 121 355	12 261 028	11 100 586	10%
Chiffres d'affaires nets	9 933 085	3 121 355	13 054 440	11 953 854	18%
Production stockée			0	0	0%
Production immobilisée			0	0	0%
Subventions d'exploitation			0	0	0%
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			52 472	587 547	-91%
Autres produits			3 751 528	3 498 895	7%
Total des produits d'exploitation			16 858 440	15 187 028	11%
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			664 634	0	100%
Variation de stock (marchandises)			0	0	0%
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 900	3 512	210%
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-3 595	0	100%
Autres achats et charges externes			8 834 048	8 049 741	10%
Impôts, taxes et versements assimilés			291 520	458 608	-36%
Salaires et traitements			3 146 662	3 920 022	-20%
Charges sociales			1 450 424	1 376 131	5%
Dotations d'exploitation			815 107	3 680 588	-78%
Autres charges			21 693	115 213	-81%
Total des charges d'exploitation			15 231 393	17 603 815	-13%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 627 047	-2 416 788	-167%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée			0	0	0%
Perte supportée ou bénéfice transféré			0	0	0%
Produits financiers					
Produits financiers de participations			2 434 306	5 942 754	-59%
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif			657 422	3 296 931	-80%
Autres intérêts et produits assimilés			21 500	320 583	-93%
Reprises sur provisions et transferts de charges			108 433	0	100%
Différences positives de change			128 502	0	100%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	0%
Total des produits financiers			3 350 163	9 560 268	-65%
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	1 108 433	-100%
Intérêts et charges assimilées			1 664 506	9 459 727	-82%
Différences négatives de change			293 460	165 576	77%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	0%
Total des charges financières			1 957 966	10 733 736	-82%
RÉSULTAT FINANCIER			1 392 197	-1 173 468	-219%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 019 244	-3 590 256	-184%

(1) dont exportations directes

COMPTE DE RESULTAT (2/2)

	30/06/2020	30/06/2019	VARIATION	%
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 855 645	163 953	3 691 692	2252%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 029	106 132 505	-106 126 476	-100%
Reprises sur provisions et transferts de charges	356 488	266 759	89 729	34%
Total des produits exceptionnels	4 218 162	106563217	-102 345 055	-96%
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 337 312	59 243	4 278 069	7221%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 377	11 364 903	-11 339 526	-100%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	495 791	989 395	-493 604	-50%
Total des charges exceptionnelles	4 858 480	12 413 541	-7 555 061	-61%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-640 317	94 149 676	-94 789 993	-101%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	0	0	0%
Impôts sur les bénéfices	552 102	561 452	-9 350	-2%
RESULTAT NET	1 826 825	89 997 969	-88 171 144	-98%
Dont Crédit-bail mobilier	3 670	119 230	-115 560	-97%
Dont Crédit-bail immobilier	0	0	0	0%

FAITS CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

En date du 30 décembre 2019, les associés ont pris la décision de supprimer le poste de directeur général de Madame Müge BOUILLON de la société HANA GROUP.

En date du 15 janvier 2020, les associés ont pris la décision de nommer Monsieur Stéphane LAUGIER au poste de directeur général pour une durée indéterminée.

Crise sanitaire liée à la Covid-19

La crise sanitaire intervenue au cours du premier semestre 2020 a perturbé l'économie de l'ensemble des pays où intervient le Groupe, engendrant une diminution de son activité. Malgré les mesures de confinement, les grandes surfaces de distribution alimentaire n'ont pas subi de fermetures, permettant ainsi au Groupe et à ses kiosques de continuer à assurer son service de production et distribution alimentaire. Les comportements d'achats ont néanmoins été modifié durant cette période, impactant directement le niveau d'activité du Groupe. L'ensemble des salariés du Groupe se sont mobilisés pour maintenir la poursuite des activités. Pour cela, le Groupe a mis en place un des mesures spécifiques pour répondre au risque sanitaire, tant pour les salariés que pour les clients sur les points de vente. Les salariés du siège, quant à eux, ont pu poursuivre leurs activités en télétravail.

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat HT majoré des frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 3 ans
Matériel et outillage industriel	2 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les titres de participations sont évalués à leur valeur d'acquisition majorée des frais d'augmentation liés

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation pour lesquels il n'existe pas de valeur de référence récente s'apprécie principalement sur la base des perspectives de rentabilité future reposant sur les business plan établis par la direction.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode au dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Au 30/06/2020, la Société fait l'objet d'une consolidation par la société Hazel Parentco – 101-109 rue Jean Jaurès – 92300 Levallois Perret, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le n° 848 780 714.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les honoraires des commissaires aux comptes figurent dans les comptes consolidés de Hazel Parentco, maison mère de la société, sis 101-109 rue Jean Jaurès 92300 LEVALLOIS PERRET.

Hazel Parentco est également tête du groupe d'intégration fiscale dont la société est membre.

Le Président de la société, personne morale, n'est pas rémunéré pour ses fonctions de Président.

La société n'a aucun engagement hors bilan significatif à communiquer.

Immobilisations

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
		Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 227 867	0	436 011
Terrains	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	109 600	0	1 433
Installations générales, agencements, aménagements divers	393 018	0	91 596
Matériel de transport	0	0	0
Matériel de bureau et mobilier informatique	341 217	0	38 150
Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	17 547	0	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL	861 382	0	131 179
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	90 891 869	0	100 000
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	31 929 508	0	-93 733
TOTAL (IV)	122 821 377	0	6 266
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	125 910 626	0	573 455

	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	2 663 878
Terrains	0	0	0
Sur sol propre	0	0	0
Sur sol d'autrui	0	0	0
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	111 033
Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	484 614
Matériel de transport	0	0	0
Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	379 367
Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	17 547	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL	0	17 547	975 014
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	0	0	90 991 869
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	0	0	31 835 775
TOTAL (IV)	0	0	122 827 643
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	17 547	126 466 534

Amortissements

	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	608 084	692 240	0	1 300 324
Terrains	0	0	0	0
Construction sur sol propre	0	0	0	0
Construction sur sol d'autrui	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages	42 365	35 820	0	78 185
Installations générales, agencements divers	64 361	68 078	0	132 439
Matériel de transport	0	0	0	0
Matériel de bureau, informatique et mobilier	143 117	110 295	0	253 412
Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)	249 843	214 194	0	464 037
TOTAL GENERAL (I + II + III)	857 927	906 433	0	1 764 360

Immos	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	42 955	42 955	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	1 062 790	495 790	0	1 558 580
Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	1 062 790	495 790	0	1 558 580
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	108 433	48 616	108 433	48 616
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	708 421	0	356 488	351 933
TOTAL (II)	816 854	48 616	464 921	400 549
Provisions sur immos incorporelles	579 187	0	141 000	438 187
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	1 000 000	0	0	1 000 000
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	1 579 187	0	141 000	1 438 187
TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 458 831	544 406	605 921	3 397 316
Dont dotations et reprises d'exploitation		48 616	141 000	
Dont dotations et reprises financières		0	108 433	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		495 791	356 488	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	31 637 147	0	31 637 147
Autres immos financières	198 627	198 627	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	31 835 775	198 627	31 637 147
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances	7 269 607	7 269 607	0
Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 913	55 913	0
Etat et autres collectivités			
Impôts sur les bénéfices	1 387 711	1 387 711	0
Taxe sur la valeur ajoutée	1 573 748	1 573 748	0
Autres impôts	0	0	0
Etat - divers	88 708	88 708	0
Groupes et associés	74 122 163	74 122 163	0
Débiteurs divers	64 525	64 525	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	84 562 375	84 562 375	0
Charges constatées d'avance	364 824	364 824	0
TOTAL DES CREANCES	116 762 974	85 125 826	31 637 147
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
Prêts et avances consentis aux associés	0		

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits				
moins de 1 an à l'origine	5 894	5 894	0	0
plus de 1 an à l'origine	18 000 000	0	18 000 000	0
Emprunts et dettes financières divers	202 770	202 770	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	6 151 111	6 151 111	0	0
Personnel et comptes rattachés	896 002	896 002	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	812 970	812 970	0	0
Etat et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	2 513 303	2 513 303	0	0
Obligations cautionnées	0	0	0	0
Autres impôts	375 150	375 150	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupes et associés	60 405 548	60 405 548	0	0
Autres dettes	20 609	20 609	0	0
Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	89 383 358	71 383 358	18 000 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			
Emprunts auprès des associés personnes physiques	0			

Capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Dotation/Reprise	Résultat de l'exercice	Autres	Clôture
Capital Social	32 966 867					32 966 867
Primes d'émission / fusion	3 862 936					3 862 936
Réserve légale	457 752	2 838 935				3 296 687
Autres réserves	3 939 294					3 939 294
Report à nouveau	-686 425	87 159 034				86 472 609
Résultat de l'Exercice	89 997 969	-89 997 969		1 826 825		1 826 825
Subventions	0					0
Amortissements dérogatoires	1 062 790				495 790	1 558 580
Dividendes						0
CAPITAUX PROPRES						133 923 798

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 296 686 744	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 296 686 744	0.01

Ventilation du chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	793 412	0	100%
Production vendue services	12 261 028	11 100 586	10%
Chiffres d'affaires nets	13 054 440	11 100 586	18%

Répartition par marché géographique	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Chiffres d'affaires nets-France	9 933 085	7 214 773	38%
Chiffres d'affaires nets-Export	3 121 355	3 885 813	-20%
Chiffres d'affaires nets	13 054 440	11 100 586	18%

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat d'exploitation	1 627 047	538 489
Résultat financier	1 392 197	298 928
Résultat exceptionnel	-640 317	-299 042
Résultat comptable	1 826 825	

L'impôt société comptabilisé sur l'exercice est une charge de 552 102 €. Il se répartit comme suit :

- Produit d'IS issu des filiales (correctif intégration fiscale) :	12 151
- Impôt dû à l'étranger :	1 576
- Charge d'IS individuel :	538 375

Résultat financier

Les produits financiers s'élèvent à 3 350 163 € ils proviennent principalement :

- Dividendes filiales étrangères :	1 276 236
- Intérêts de comptes courants :	1 158 071
- Revenus de prêts :	657 422
- Gains de changes :	128 502
- Swap de taux :	21 500

Les charges financières s'élèvent à 1 957 966 € elles sont dues principalement :

- instruments de dettes financières :	288 284
- intérêts de comptes courants :	827 602
- pertes de change :	293 460
- abandons de créances :	548 619

Résultat exceptionnel

Ils correspondent à des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale ou qui présentent un caractère exceptionnel.

Le résultat exceptionnel est de -640 318 € s'explique principalement par des corrections des soldes antérieurs sur réconciliations intercompagnies et pour solde de provisions devenues sans objet.

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	27	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	16	
Ouvriers		
TOTAL	62	

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SAS SUSHI GOURMET	21 375	10 035 590	100	51 596 338	51 596 338	33 664 647		8 661 570	4 743 737	
SARL SUSHI GOURMET INTERNATIONAL	125 000	-763 441	100	20 443 000	20 443 000	208 361		0	-63 961	
MASAO	1 386 000	511 624	55	17 951 200	17 951 200	0		0	122 994	
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.