

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01672
Numéro SIREN : 523 818 508
Nom ou dénomination : FRH

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2018 sous le numéro de dépôt 352

In Extenso

EURL FRH

COMPTES ANNUELS

Bilan au 30/06/2017

22 RUE DIANE

44300 NANTES

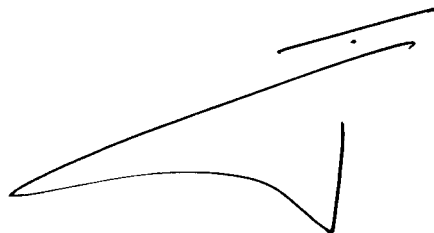
SIRET : 52381850800013

Déposé au Greffe

le 18 DEC 2017

sous le N°

RCS N° 403 1672



IN EXTENSO NANTES ERDRE 6 allée Edouard Nignon 44372 Nantes cedex 3
Tél : 02 40 52 59 00 - Fax : 02 40 93 15 87

Membre de **Deloitte**

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/06/2017			Au 30/06/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 361	3 414	3 947	5 420
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 658 319		1 658 319	1 337 550
Créances rattachées à des participations	115 579		115 579	102 295
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	2 250
TOTAL (I)	1 783 509	3 414	1 780 095	1 447 514
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	28 979		28 979	24 992
Autres	350 421		350 421	330 379
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	166 717		166 717	300 550
Charges constatées d'avance	493		493	164
TOTAL (II)	546 609		546 609	656 086
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	2 330 118	3 414	2 326 704	2 103 600

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2017	Net Au 30/06/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 1 155 000	1 155 000	1 155 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	40 929	40 929
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	725 618	731 129
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(27 658)	(5 511)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
(1)	1 893 889	1 921 547
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
(1 bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
(2)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	386 203	156 233
Emprunts et dettes financières diverses	3 037	37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 792	3 720
Dettes fiscales et sociales	12 812	18 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	450	
Autres dettes	26 522	3 809
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
(3)	432 815	182 053
Ecart de conversion passif (4)		
Total général (1 à 5)	2 326 704	2 103 600

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2016 au 30/06/2017			Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	227 357		227 357	215 268
Chiffre d'affaires Net	227 357		227 357	215 268
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				594
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				4
Autres produits				
TOTAL (I)			227 357	215 866
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			25 138	17 365
Impôts, taxes et versements assimilés			16 678	16 802
Salaires et traitements			150 000	141 152
Charges sociales			54 658	53 804
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 472	1 472
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			247 947	230 595
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(20 590)	(14 729)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				3 305
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 785	13 110
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			3 785	13 110
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			7 548	10 635
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			7 548	10 635
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(3 763)	2 475
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(24 353)	(8 949)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2016 Au 30/06/2017	Du 01/07/2015 Au 30/06/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 438
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		3 438
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 305	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 305	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(3 305)	3 438
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	231 141	235 720
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	258 799	241 231
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(27 658)	(5 511)
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 438
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 305	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 2 326 704 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (27 658) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

- L'EURL FRH a acquis au cours de l'exercice pour 293 577 parts de la SARL X MAX LIMITED pour un montant de 320 318,93 €. Cela porte le nombre de parts détenues dans X MAX LIMITED au nombre de 1 630 627, soit 67,08 % du capital, contre 55 % auparavant.

- Cette acquisition a été financée grâce à un emprunt bancaire de 320 000 €.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	350 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	18 523
TOTAL	368 523

- Intérêts d'emprunts restant à payer à la clôture = 18 523 €

- Caution d'emprunt de 700 000 € de la SAS HEMON-CAMUS à hauteur de 50% consenti à la Banque Tarneaud, revenant donc à 50% à l'EURL FRH, soit 350 000€.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Etat des immobilisations

Cadre A		valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		6 528		
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		833		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 361		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 439 845		334 053
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 250		
TOTAL		1 442 095		334 053
TOTAL GENERAL		1 449 456		334 053

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluée par mise en équivalence Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			6 528	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			833	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			7 361	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 773 898	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 250	
TOTAL			1 776 148	
TOTAL GENERAL			1 783 509	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 653	1 306		2 959
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	288	167		455
Emballages récup. et divers				
	1 942	1 472		3 414
TOTAL GENERAL	1 942	1 472		3 414

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. 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'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	115 579		115 579
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 250		2 250
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	28 979	28 979	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 167	5 167	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	345 254	345 254	
Charges constatées d'avance	493	493	
TOTAL	497 721	379 892	117 829
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	386 203	105 599	186 890	93 714
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 792	3 792		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 133	3 133		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 679	9 679		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	450	450		
Groupe et associés (2)	3 037	3 037		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	26 522	26 522		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	432 815	152 211	186 890	93 714
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	320 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 030			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	3 037			

FRH
Société à responsabilité limitée au capital de 1 155 000 euros
Siège social : 22 rue de Diane - 44300 NANTES
523 818 508 RCS NANTES

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017
--

DEUXIEME DECISION

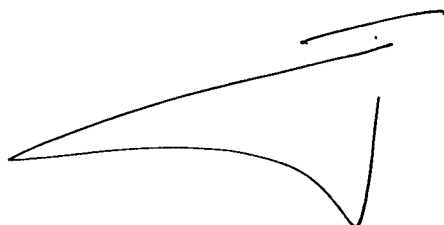
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à -27 657,94 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -27 657,94 euros

·En totalité au compte "autres réserves" qui ainsi ramené 697 959,79 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, connected strokes. It starts with a long horizontal line, followed by a sharp upward curve, then a series of loops and curves that end in a small vertical stroke.

IN EXTENSO

ARRIVE LE

18 DEC. 2017

GREFFE T.C.

CB 45,48€

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
Immeuble Rhuys
2 bis quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Nantes,
Le 12 décembre 2017

BORDEREAU D'ENVOI DE DOCUMENTS

Patricia PONTOIZEAU vous souhaite bonne réception des documents ci-après :

Objet : **SARL FRH**

Ci-joint, dossier de dépôt des comptes annuels au 30 juin 2017.

1 rue Benjamin Franklin – CS 10047 – 44801 SAINT HERBLAIN
Tél standard : 02.51.80.18.00 – Télécopie : 02.51.80.18.13
Ligne directe : 02.51.80.18.03
patricia.pontoizeau@inextenso.fr