

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00206

Numéro SIREN : 398 334 086

Nom ou dénomination : 2 M J A

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2020 sous le numéro de dépôt 729

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	379 764	24 287	355 478	360 536
	Constructions	631 656	105 647	526 009	493 697
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	64 941	59 551	5 390	13 110
	Autres immobilisations corporelles	14 513	6 570	7 943	8 562
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	14 000		14 000	14 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	651 220		651 220	651 220	
Créances rattachées à des participations	622 547		622 547	570 589	
Autres titres immobilisés					
Prêts	18 960	18 960		18 960	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		2 397 601	215 014	2 182 587	2 130 673
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				264
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	62 190		62 190	35 021	
Autres créances	50 971		50 971	58 095	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 192 111		1 192 111	1 182 124	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 244		3 244	4 356
	TOTAL (III)	1 308 516		1 308 516	1 279 860
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 706 117	215 014	3 491 103	3 410 533

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

622 547

589 549

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	
		31/01/2019	31/01/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 680	105 680
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 368	323 368
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 568	10 568
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 845 849	2 705 486
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	55 997	162 363
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 341 462	3 307 464
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	52 775	
	Emprunts et dettes financières divers	47 109	53 448
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 421	25 435
	Dettes fiscales et sociales	30 758	22 341
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 268	
Autres dettes	577	577	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	149 641	103 068
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 491 103	3 410 533
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	55 997,36	162 362,84
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	101 855	103 068
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2019

31/01/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 203		1 203	1 952
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	215 765		215 765	213 805
	Montant net du chiffre d'affaires	216 968		216 968	215 757
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			17 985 49	6 072 9
Total des produits d'exploitation (1)				235 002	221 838
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			13 350	11 485
	Autres achats et charges externes			55 063	46 472
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 484	11 256
	Salaires et traitements			119 322	45 338
	Charges sociales du personnel			51 300	18 656
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			41 734	44 772
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			7	8	
Total des charges d'exploitation (2)				297 260	177 986
RESULTAT D'EXPLOITATION				(62 257)	43 851

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2019

31/01/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		(62 257)	43 851
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	91 330	81 597
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 718	36 863
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	126 049	118 460
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 960	
	Intérêts et charges assimilées (4)	179	748
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	19 139	748
RESULTAT FINANCIER		106 910	117 713
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		44 652	161 564
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 722	799
	Sur opérations en capital	10 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	12 722	799
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 377	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 377	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 345	799
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		373 773	341 097
TOTAL DES CHARGES		317 776	178 734
RESULTAT DE L'EXERCICE		55 997	162 363

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 491 103 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **373 773 euros** et un total **charges** de **317 776 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **55 997 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées appliquées au sein de la société 2MJA sont les suivantes :

* Aménagement des Terrains	7 à 20 ans
* Matériel de transport	4 ans
* Construction :	
- gros oeuvre	20 à 50 ans
- agencement	5 à 40 ans
* Outillage et mat. industriel	3 à 5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Mobilier	5 à 10 ans
* Jument	3 à 10 ans

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

La société SAS 2MJA fait partie d'un groupe formé d'elle-même et de la société SAS CHABRIS DISTRIBUTION qui en est la société fille.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale depuis l'exercice clos au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

31/01/2013.

La convention d'intégration concernant la répartition de l'impôt sur les sociétés (Conception 1-2):

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la société mère, mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice. Au titre de l'exercice où les filiales redeviennent bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère, et sont également constatées en produits et en charges.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **807** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES			Mouvements de l'exercice			
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES			Mouvements de l'exercice			
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
	Terrains	379 764				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	326 189		56 093		
	Instal technique, matériel outillage industriels	249 373				
	Instal., agencement, aménagement divers	61 400		3 541		
	Matériel de transport	52 057				51 000
	Matériel de bureau, mobilier	9 664		1 016		
	Emballages récupérables et divers	2 777				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes	14 000				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 095 224		60 650		51 000

FINANCIERES			Mouvements de l'exercice			
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 221 808		120 849		68 890
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	18 960				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 240 768		120 849		68 890

	TOTAL	2 335 993		181 499		119 890	2 397 601
--	--------------	------------------	--	----------------	--	----------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	19 228	5 058		24 287
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	43 462	13 450		56 912
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 404	10 331		48 735
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	48 290	11 260		59 551
	Matériel de transport	51 221	352	51 000	573
	Matériel de bureau, mobilier	3 731	1 000		4 731
	Emballages récupérables et divers	983	283		1 266
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	205 320	41 734	51 000	196 054
TOTAL		205 320	41 734	51 000	196 054

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 		18 960		18 960
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			18 960		18 960
TOTAL GENERAL			18 960		18 960

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		18 960		
----------------------------	--	--	--------	--	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	622 547	622 547	
	Prêts (1) (2)	18 960	18 960	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 190	62 190	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	47 795	47 795	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 176	3 176	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	3 244	3 244		
TOTAL DES CREANCES		757 912	757 912	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	52 775	4 989	19 989	27 797
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 421	18 421		
	Personnel et comptes rattachés	3 382	3 382		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 796	7 796		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 711	13 711		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 870	5 870		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	47 109	47 109		
Autres dettes	577	577			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		149 641	101 855	19 989	27 797
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 601			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	826			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 946			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/01/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	2
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	2

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2019

		31/01/2019
Total des Charges à payer		20 882
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 130
<i>Fourn. fact. parv.</i>	<i>11 130</i>	
Dettes fiscales et sociales		9 752
<i>Provision CP</i>	<i>2 349</i>	
<i>Cotis. prov. CP</i>	<i>412</i>	
<i>Rsi MLI à payer</i>	<i>2 049</i>	
<i>Etat charges a payer</i>	<i>4 942</i>	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	105 680				105 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 368				323 368
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 568				10 568
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 705 486	140 363			2 845 849
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	162 363	(162 363)		55 997	55 997
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 307 464	(22 000)		55 997	3 341 462

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 22 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 22 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 285 464

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 285 464

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 33 997

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 284,00	20,0000	105 680,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 284,00	20,0000	105 680,00

--

2MJA
Société par actions simplifiée au capital de 105 680 euros
Siège social : 37, Route de Valençay – 36210 CHABRIS
398 334 086 RCS CHATEAUROUX

PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 55 997 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice :55 997 euros
- En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élèverait ainsi à 2 901 846 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 341 462 euros.

« Certifié conforme »

Le Président
M. Marc LANGOUET

2MJA
Société par actions simplifiée au capital de 105 680 euros
Siège social : 37, Route de Valençay – 36210 CHABRIS
398 334 086 RCS CHATEAUROUX

DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

EN DATE DU 25 JUILLET 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 55 997 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice :55 997 euros
- En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 901 846 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 3 341 462 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

« *Certifié conforme* »

Le Président
M. Marc LANGOUET





KPMG S.A.
Anjou
12 rue Papiou de La Verrie
CS 10924
49009 Angers cedex 01
France

Téléphone : +33 (0)2 41 87 09 45
Télécopie : +33 (0)2 41 86 72 99
Site internet : www.kpmg.fr

GREFFE

2MJA SAS

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2019
2MJA SAS
37 Route de Valençay - 36210 CHABRIS
Ce rapport contient 23 pages
Référence : DG-193-02



KPMG S.A.
Anjou
12 rue Papiou de La Verrie
CS 10924
49009 Angers cedex 01
France

Téléphone : +33 (0)2 41 87 09 45
Télécopie : +33 (0)2 41 86 72 99
Site internet : www.kpmg.fr

2MJA SAS

Siège social : 37 Route de Valençay - 36210 CHABRIS
Capital social : €.105 680

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2019

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2MJA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et principes comptables

La note de l'annexe « immobilisations / amortissements » décrit les règles et principes comptables appliqués aux titres de participation et aux investissements en termes de valorisation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

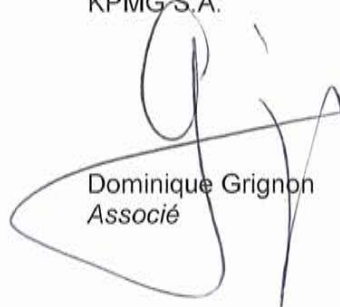
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Angers, le 17 juillet 2019

KPMG S.A.



Dominique Grignon
Associé

Bilan Actif

		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	379 764	24 287	355 478	360 536
	Constructions	631 656	105 647	526 009	493 697
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	64 941	59 551	5 390	13 110
	Autres immobilisations corporelles	14 513	6 570	7 943	8 562
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	14 000		14 000	14 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	651 220		651 220	651 220	
Créances rattachées à des participations	622 547		622 547	570 589	
Autres titres immobilisés					
Prêts	18 960	18 960		18 960	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		2 397 601	215 014	2 182 587	2 130 673
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				264
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 190		62 190	35 021
	Autres créances	50 971		50 971	58 095
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 192 111		1 192 111	1 182 124	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 244		3 244	4 356
	TOTAL (III)	1 308 516		1 308 516	1 279 860
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 706 117	215 014	3 491 103	3 410 533

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

622 547

589 549

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/01/2019	31/01/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 680	105 680
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 368	323 368
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 568	10 568
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 845 849	2 705 486
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	55 997	162 363
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 341 462	3 307 464
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	52 775	
	Emprunts et dettes financières divers	47 109	53 448
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 421	25 435
	Dettes fiscales et sociales	30 758	22 341
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 268	
Autres dettes	577	577	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	149 641	103 068
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 491 103	3 410 533
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	55 997,36	162 362,84
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	101 855	103 068	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/01/2019	31/01/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 203		1 203	1 952
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	215 765		215 765	213 805
	Montant net du chiffre d'affaires	216 968		216 968	215 757
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			17 985	6 072
	Autres produits			49	9
	Total des produits d'exploitation (1)			235 002	221 838
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			13 350	11 485
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			55 063	46 472
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 484	11 256
	Salaires et traitements			119 322	45 338
	Charges sociales du personnel			51 300	18 656
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 734	44 772
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7	8	
	Total des charges d'exploitation (2)			297 260	177 986
RESULTAT D'EXPLOITATION				(62 257)	43 851

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(62 257)	43 851
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	91 330 34 718	81 597 36 863
	Total des produits financiers	126 049	118 460
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	18 960 179	748
	Total des charges financières	19 139	748
RESULTAT FINANCIER		106 910	117 713
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		44 652	161 564
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 722 10 000	799
	Total des produits exceptionnels	12 722	799
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 377	
	Total des charges exceptionnelles	1 377	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 345	799
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		373 773	341 097
TOTAL DES CHARGES		317 776	178 734
RESULTAT DE L'EXERCICE		55 997	162 363
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 491 103** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **373 773** euros et un total **charges** de **317 776** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **55 997** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées appliquées au sein de la société 2MJA sont les suivantes :

* Aménagement des Terrains	7 à 20 ans
* Matériel de transport	4 ans
* Construction :	
- gros oeuvre	20 à 50 ans
- agencement	5 à 40 ans
* Outillage et mat. industriel	3 à 5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Mobilier

5 à 10 ans

* Jument

3 à 10 ans

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

La société SAS 2MJA fait partie d'un groupe formé d'elle-même et de la société SAS CHABRIS DISTRIBUTION qui en est la société fille.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale depuis l'exercice clos au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

31/01/2013.

La convention d'intégration concernant la répartition de l'impôt sur les sociétés (Conception 1-2):

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la société mère, mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice. Au titre de l'exercice où les filiales redeviennent bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère, et sont également constatées en produits et en charges.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **807** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	379 764					379 764
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	326 189		56 093			382 283
	instal. agencet aménagement	249 373					249 373
	Instal technique, matériel outillage industriels	61 400		3 541			64 941
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	52 057				51 000	1 057
	Matériel de bureau, mobilier	9 664		1 016			10 680
	Emballages récupérables et divers	2 777					2 777
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	14 000					14 000	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 095 224		60 650		51 000	1 104 874
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 221 808		120 849		68 890	1 273 767
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 960					18 960
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 240 768		120 849		68 890	1 292 727
TOTAL		2 335 993		181 499		119 890	2 397 601

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	19 228	5 058		24 287
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	43 462	13 450		56 912
	instal. agencement aménagement	38 404	10 331		48 735
	Instal technique, matériel outillage industriels	48 290	11 260		59 551
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	51 221	352	51 000	573
	Matériel de bureau, mobilier	3 731	1 000		4 731
	Emballages récupérables et divers	983	283		1 266
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	205 320	41 734	51 000	196 054	
TOTAL		205 320	41 734	51 000	196 054

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo, financières 		18 960		18 960
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		18 960		18 960
TOTAL GENERAL			18 960		18 960
Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		18 960			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	622 547	622 547	
	Prêts (1) (2)	18 960	18 960	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 190	62 190	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	47 795	47 795	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 176	3 176	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 244	3 244	
	TOTAL DES CREANCES		757 912	757 912
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	52 775	4 989	19 989	27 797
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 421	18 421		
	Personnel et comptes rattachés	3 382	3 382		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 796	7 796		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 711	13 711		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 870	5 870		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	47 109	47 109		
	Autres dettes	577	577		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		149 641	101 855	19 989	27 797
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 601				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	826				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 946				

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/01/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	2
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	2

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/01/2019
Total des Charges à payer		20 882
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 130
<i>Fourn. fact. parv.</i>	<i>11 130</i>	
Dettes fiscales et sociales		9 752
<i>Provision CP</i>	<i>2 349</i>	
<i>Cotis. prov. CP</i>	<i>412</i>	
<i>Rsi MLI à payer</i>	<i>2 049</i>	
<i>Etat charges à payer</i>	<i>4 942</i>	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	105 680				105 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 368				323 368
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 568				10 568
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 705 486	140 363			2 845 849
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	162 363	(162 363)		55 997	55 997
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 307 464	(22 000)		55 997	3 341 462

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 22 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 22 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 285 464

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 285 464

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 33 997

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 284,00	20,0000	105 680,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 284,00	20,0000	105 680,00

--