

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01208

Numéro SIREN : 495 200 719

Nom ou dénomination : MELLONE INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2020 sous le numéro de dépôt 12030

# Greffe du tribunal de commerce de Marseille



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 11/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/12030

### Déposant :

Nom/dénomination : MELLONE INVESTISSEMENT

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 495 200 719

N° gestion : 2007 B 01208

**MELLONE INVESTISSEMENT**

Société par actions simplifiée au capital de 4 676 846 €  
Siège social : Z.A. Saint Estève – 13360 Roquevaire  
495 200 719 R.C.S. Marseille

**COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2019**

Bilan et annexe certifiés conformes  
à ceux qui ont été approuvés par  
L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2020

Le Président



Georges NASCIMENTO.

**MELLONE INVESTISSEMENT**

Formulaire obligatoire (article 55 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MELLONE INVESTISSEMENT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise ZA SAINT ESTEVE 13360 ROQUEVAIRE

Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 4 9 5 2 0 0 7 1 9 0 0 0 2 1

Néant  \*

|                                    |   |   |          | Exercice N clos le.        |            | N-1                     |            |            |
|------------------------------------|---|---|----------|----------------------------|------------|-------------------------|------------|------------|
|                                    |   |   |          | 31122019                   |            | 31122018                |            |            |
|                                    |   |   |          | Net                        |            | Net                     |            |            |
|                                    |   |   |          | 3                          |            | 4                       |            |            |
|                                    |   | Brut  |          | Amortissements, provisions |            |                         |            |            |
|                                    |   | 1   |          | 2                          |            |                         |            |            |
| Capital souscrit non appelé (I)    |   | AA  |          |                            |            |                         |            |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *   | AB       | AC                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Frais de développement *  | CX       | CQ                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF       | AG                         | 28 585     | 11 915                  | 16 670     | 16 841     |
|                                    |   | Fonds commercial (1)  | AH       | AI                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ       | AK                         | 231 618    | 85 404                  | 146 214    | 124 507    |
|                                    |   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL       | AM                         |            |                         |            |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains  | AN       | AO                         |            |                         |            | 210 000    |
|                                    |   | Constructions   | AP       | AQ                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR       | AS                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Autres immobilisations corporelles                              | AT       | AU                         | 365 975    | 213 892                 | 152 083    | 193 474    |
|                                    |   | Immobilisations en cours  | AV       | AW                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Avances et acomptes   | AX       | AY                         |            |                         |            |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS       | CT                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Autres participations   | CU       | CV                         | 9 678 341  |                         | 9 678 341  | 6 967 325  |
|                                    |   | Créances rattachées à des participations                        | BB       | BC                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Autres titres immobilisés                                       | BD       | BE                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Prêts   | BF       | BG                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Autres immobilisations financières*                             | BH       | BI                         | 1 711 149  | 29 400                  | 1 681 749  | 33 741     |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                           |   | BJ       | BK                         | 12 015 671 | 340 612                 | 11 675 059 | 7 545 890  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                          | BL       | BM                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | En cours de production de biens                                 | BN       | BO                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | En cours de production de services                              | BP       | BQ                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Produits intermédiaires et finis                                | BR       | BS                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Marchandises  | BT       | BU                         |            |                         |            |            |
|                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV       | BW                         | 2 853      |                         | 2 853      | 5 208      |
|                                    |   | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX       | BY                         | 562 650    |                         | 562 650    | 826 750    |
|                                    |   | Autres créances (3)   | BZ       | CA                         | 12 791 164 | 425 682                 | 12 365 482 | 7 084 734  |
|                                    | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB       | CC                         |            |                         |            |            |
|                                    |   | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)          | CD       | CE                         | 20 769 429 |                         | 20 769 429 | 20 435 192 |
|                                    | Disponibilités                              | CF  | CG       | 1 462 910                  |            | 1 462 910               | 4 142 732  |            |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*            | CH  | CI       | 15 919                     |            | 15 919                  | 15 577     |            |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                          | CJ  | CK       | 35 604 926                 | 425 682    | 35 179 244              | 32 510 195 |            |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW  |          |                            |            |                         |            |            |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | CM  |          |                            |            |                         |            |            |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN  |          |                            |            |                         |            |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>      |   | CO  | IA       | 47 620 598                 | 766 294    | 46 854 303              | 40 056 085 |            |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |   |   | CP       |                            |            | (3) Part à plus d'un an | CR         |            |
| Clause de réserve de propriété *   | Immobilisations                             |   | Stocks : |                            |            | Créances :              |            |            |

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

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

| Désignation de l'entreprise  |  | SAS MELLONE INVESTISSEMENT |            | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--|--|----------------------------|------------|----------------------------------|--|
|  |  | Exercice N                 |            | Exercice N - 1                   |  |
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 4 800 943 ...)   | DA                         | 4 800 943  | 4 800 943                        |  |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB                         | 567 598    | 567 598                          |  |
|  | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )   | DC                         |            |                                  |  |
|  | Réserve légale (3)   | DD                         | 480 093    | 480 093                          |  |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE                         |            |                                  |  |
|  | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) | DF                         |            |                                  |  |
|  | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                         | 21 905 078 | 22 905 078                       |  |
|  | Report à nouveau   | DH                         | 10 117 414 |                                  |  |
|  | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  | DI                         | 7 890 950  | 10 117 414                       |  |
|  | Subventions d'investissement   | DJ                         |            |                                  |  |
|  | Provisions réglementées *  | DK                         | 46 107     | 33 942                           |  |
|  | <b>TOTAL (I)</b>   | DL                         | 45 808 185 | 38 905 069                       |  |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs  | DM                         |            |                                  |  |
|  | Avances conditionnées  | DN                         |            |                                  |  |
|  | <b>TOTAL (II)</b>  | DO                         |            |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques  | DP                         |            |                                  |  |
|  | Provisions pour charges  | DQ                         |            |                                  |  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>   | DR                         |            |                                  |  |
| DETTES (4)   | Emprunts obligataires convertibles   | DS                         |            |                                  |  |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT                         |            |                                  |  |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU                         |            |                                  |  |
|  | Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                            | DV                         | 44 225     | 44 225                           |  |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW                         |            |                                  |  |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX                         | 157 734    | 328 397                          |  |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY                         | 324 944    | 550 502                          |  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ                         |            |                                  |  |
| Autres dettes  | EA   | 519 213                    | 227 890    |                                  |  |
| Compte régularisé  | EB   |                            |            |                                  |  |
| Produits constatés d'avance (4)  | EC   | 1 046 118                  | 1 151 015  |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>  | ED   |                            |            |                                  |  |
| Ecart de conversion passif* (V)  | EE   |                            |            |                                  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>   | EE   | 46 854 303                 | 40 056 085 |                                  |  |
| RENVIS   | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital   | IB                         |            |                                  |  |
|  | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)        | IC                         |            |                                  |  |
|  |  | ID                         |            |                                  |  |
|  |  | IE                         |            |                                  |  |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *   | EF                         |            |                                  |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG   | 1 046 118                  | 1 151 015  |                                  |  |
| (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   |  |       | Exercice (N - 1)                 |           |           |
|---|---|--|--|-------|----------------------------------|-----------|-----------|
|   |   | France   | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total |                                  |           |           |
| Désignation de l'entreprise : SAS MELLONE INVESTISSEMENT              |   |  |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises*   | FA   | FB   | FC    |                                  |           |           |
|   | Production vendue { biens *<br>services *   | FD   | FE   | FF    | 286 138                          | 5 599     |           |
|   |   | FG   | FH   | FI    | 1 986 072                        | 1 941 236 |           |
|   | Chiffres d'affaires nets *  | FJ   | FK   | FL    | 2 272 211                        | 1 946 836 |           |
|   | Production stockée*   |  |  | FM    | ( 252 379)                       |           |           |
|   | Production immobilisée*   |  |  | FN    |                                  |           |           |
|   | Subventions d'exploitation  |  |  | FO    |                                  |           |           |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |  |  | FP    |                                  | 5 252     |           |
|   | Autres produits (1) (11)  |  |  | FQ    |                                  | 1         |           |
|   | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>  |  |  |       | FR                               | 2 019 832 | 1 952 090 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |  |  | FS    |                                  |           |           |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |  |  | FT    |                                  |           |           |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |  |  | FU    |                                  |           |           |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |  |  | FV    |                                  |           |           |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*  |  |  | FW    | 891 270                          | 892 788   |           |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés*  |  |  | FX    | 135 829                          | 69 006    |           |
|   | Salaires et traitements*  |  |  | FY    | 372 297                          | 372 405   |           |
|   | Charges sociales (10)   |  |  | FZ    | 247 370                          | 225 090   |           |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |  |       | GA                               | 115 311   | 95 883    |
|   |   |  |  |       | GB                               |           |           |
|   |   | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |  |       | GC                               |           |           |
|   |   | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                   |  |       | GD                               |           |           |
|   | Autres charges (12)   |  |  | GE    | 1                                | 1         |           |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |   |  |  | GF    | 1 762 081                        | 1 655 175 |           |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |   |  |  | GG    | 257 751                          | 296 915   |           |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée*  |  | (III)  | GH    |                                  |           |           |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré*  |  | (IV)   | GI    |                                  |           |           |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)   |  |  | GJ    | 7 221 351                        | 20 000    |           |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |  |  | GK    |                                  |           |           |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)   |  |  | GL    | 144 243                          | 127 577   |           |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  |  |  | GM    | 324 479                          | 85 899    |           |
|   | Différences positives de change   |  |  | GN    |                                  |           |           |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |  | GO    | 383 063                          | 360 109   |           |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |   |  |  | GP    | 8 073 138                        | 593 586   |           |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |  |  | GQ    | 135 429                          | 63 564    |           |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |  |  | GR    |                                  | 7 758     |           |
|   | Différences négatives de change   |  |  | GS    |                                  |           |           |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |  | GT    |                                  |           |           |
|   | <b>Total des charges financières (VI)</b>   |  |  |       | GU                               | 135 429   | 71 323    |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |   |  |  | GV    | 7 937 708                        | 522 263   |           |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |   |  |  | GW    | 8 195 460                        | 819 178   |           |

(RENOIS - voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise  |   | SAS MELLONE INVESTISSEMENT   |            | Néant <input type="checkbox"/> * |        |
|--|---|--|------------|----------------------------------|--------|
|  |   | Exercice N   |            | Exercice N - 1                   |        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | HA   |            |                                  |        |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *  | HB   | 84 741     | 11 767 236                       |        |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges  | HC   |            | 109 109                          |        |
|  | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>   | HD   | 84 741     | 11 876 346                       |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)   | HE   | 225        | 540 353                          |        |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *   | HF   | 6 033      | 1 461 864                        |        |
|  | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions  | HG   | 12 165     | 7 267                            |        |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>   | HH   | 18 424     | 2 009 485                        |        |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>  |   | HI   | 66 316     | 9 866 860                        |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |   | HJ   |            |                                  |        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)   |   | HK   | 370 827    | 568 625                          |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>  |   | HL   | 10 177 712 | 14 422 023                       |        |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>  |   | HM   | 2 286 761  | 4 304 608                        |        |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>  |   | HN   | 7 890 950  | 10 117 414                       |        |
| RENVIS   | (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         | 40 407                           | 81 069 |
|  |   | - Crédit-bail immobilier   | IIQ        |                                  |        |
|  | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH   |            |                                  |        |
|  | (5) Dont produits concernant les entreprises liées  | IJ   |            |                                  |        |
|  | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées  | IK   |            |                                  |        |
|  | (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 :  | facultatifs A6   |            |                                  |        |
| obligatoires A9  |   |  |            |                                  |        |
| Dont cotisations facultatives Madelin A7   |   |  |            |                                  |        |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8   |   |  |            |                                  |        |
| (7) joindre en annexe :<br>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           |        |
| PRODUITS CESSION TITRES CSP  |   |  |            | 44 940                           |        |
| PRODUIT CESSION TITRES VPPN  |   |  |            | 39 800                           |        |
| PRODUIT CESSION TITRES SCCV SIX FOURS ALLEGRE  |   |  |            | 1                                |        |
| VALEUR COMPTABLE DES TITRES CEDEES VPPN  |   | 1 187  |            |                                  |        |
| VALEUR COMPTABLE DES TITRES CEDES CSP  |   | 4 701  |            |                                  |        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |   | Exercice N   |            |                                  |        |
|  |   | Charges antérieures  |            | Produits antérieurs              |        |
|  |   |  |            |                                  |        |
|  |   |  |            |                                  |        |
|  |   |  |            |                                  |        |

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

# Annexes



**REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(Code du Commerce - Art. R123-95 et Art L123-13)

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Changement de méthode de présentation**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**Faits significatifs**

Le 30/10/2019, la société a augmenté sa participation dans sa filiale SOLEAZUR à 71.41%.

Le 30/10/2019, la société a souscrit à l'augmentation de capital de la SAS 13 INVEST à hauteur de 5% du capital. (SAS au capital de 1 162 575€)

Le 30/10/2019, la société a racheté 124 097 de ses propres actions pour un montant total de 1 648 008.16€.

Le 30/10/2019, la société a cédé 50 parts sociales de la société V.P.P.N.

Le 30/10/2019, la société a cédé 100 actions de la société COTE SUD PROMOTION.

Les amortissements dérogatoires correspondent aux frais d'acquisition des titres JORYF HOLDING (amortis sur 5 ans).

**Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2019**

Le 06/01/2020, l'assemblée des actionnaires a décidé d'annuler les 124 097 actions auto-détenues et de réduire en conséquence le capital social de la Société par voie de réduction de capital non motivée par des pertes, d'un montant nominal de 124 097 euros, pour le ramener ainsi d'un montant de 4 800 943 euros à in montant de 4 676 846 euros.

Depuis le mois de mars 2020, la pandémie de Covid-19 impacte sensiblement les activités de la Société et de ses Filiales.

Celle-ci a pris les dispositions nécessaires pour mettre en sécurité ses salariés tout en répondant à ses obligations à compter du 17 mars 2020, date à laquelle l'activité de ses filiales a été arrêtée.

Le personnel a été mis en chômage partiel ou en télétravail lorsque cela était possible.

La direction table sur une reprise progressive de l'activité du Groupe à partir de mai 2020.

13360 ROQUEVAIRE

La crise sanitaire va impacter négativement l'activité et les résultats de la Société en 2020 sans qu'il soit possible à ce stade d'en mesurer précisément les effets.

La situation de trésorerie de la Société et du Groupe lui permet d'appréhender avec sérénité le reste de l'année 2020 sans incertitude sur la continuité d'exploitation.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'il existe un risque de non recouvrement.

### **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

### **Effectif**

L'effectif moyen de la société s'élève à 5 personnes (1 ETAM, 4 cadres).

### **Engagements en matière de pensions et retraites**

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2019 représente 72 400 €

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- Turn over : 3 %
- Taux de capitalisation : 2% l'an
- Taux d'actualisation : 0.77% l'an

Ces derniers ne sont pas comptabilisés.

### **Engagements hors bilan**

Les engagements hors bilan liés aux crédits-bails et financiers sont détaillés sur deux états distincts (voir tableaux correspondants)

### **Charges à payer**

(Code du Commerce Art. R123-196)

| <b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b> | <b>Montants</b>  |
|---|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                      | 54 251 €         |
| Dettes fiscales et sociales   | 32021 €          |
| Clients avoir à établir   | 86 535 €         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>172 807 €</b> |

### **Produits à recevoir**

(Code du Commerce Art. R123-196)



| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montants         |
|--|------------------|
| Clients factures à établir   | 120 371 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>120 371 €</b> |

### Comptes consolidés

MELLONE INVESTISSEMENT est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés consolidés.

### Produits financiers :

Dividendes VPPN : 80 000 €

Dividendes SOLEAZUR : 7 141 000 €

**Total des dividendes des entreprises liées : 7 221 000 €**

- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER : 11 596.82 €

- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION : 29 005.49 €

- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION : 1 109.47 €

- Intérêts des comptes courants M2J : 11 585.97 €

- Intérêts des comptes courants CSP : 43 965.19 €

- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS : 10 430.49 €

- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC : 3 979.82 €

- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON : 1 723.80 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE : 24 114.80 €

- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES : 6 731.51 €

**Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées : 144 243.36 €**

Produits (compte 706000) management fees : 1 336 122 €

Produits (compte 706600) prestations de management : 60 000 €

Produits (compte 706700) prestations administratives : 5 850 €

Produits (compte 708300) location de bureaux : 411 741 €

Produits (compte 708880) divers : 172 359 €

**Total des comptes de produits des entreprises liées : 1 986 072 €**

### Résultat exceptionnel

13360 ROQUEVAIRE

|   |                 |
|---|-----------------|
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion : | - 370 €         |
| Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :  | - 5 889 €       |
| Amortissements dérogatoires :                       | - 12 166 €      |
| Produits de cession des titres de participations :  | 84 741 €        |
| <b>Total :</b>                                      | <b>66 316 €</b> |

**Immobilisations financières**

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| COMET LANGUEDOC               | 4 000,00 €            |
| NLV ROUSSILLON                | 4 000,00 €            |
| MELLONE FONCIERE              | 5 000,00 €            |
| SCI ORAISON GRANDE BASTIDE    | 1,00 €                |
| NLCX BAT                      | 10 000,00 €           |
| VPPN                          | 46 312,50 €           |
| FER 2000                      | 25 000,00 €           |
| JORYF HOLDING                 | 2 420 401,35 €        |
| JORYF IMMOBILIER              | 1,00 €                |
| SOLEAZUR                      | 6 786 241,60 €        |
| I3 INVEST                     | 58 178,73 €           |
| JORYF CONSTRUCTION            | 5 100,00 €            |
| SCI AUBAGNE LES PASSONS       | 1,00 €                |
| SCI LA DESTROUSSE LE MOULIN   | 1,00 €                |
| SCI SIX FOURS ALLEGRE         | 1,00 €                |
| SCI MARSEILLE PRUD'HOMMES     | 1,00 €                |
| SCI SAINT TROPEZ - SAINT ROCH | 1,00 €                |
| SCI FUVEAU - LA BARQUE        | 1,00 €                |
| SCI LA CIOTAT BELUGES         | 1,00 €                |
| SCI EYGUIERES BAYOL           | 1,00 €                |
| SCI PEYNIER LA TREILLE        | 1,00 €                |
| SCI AIX LA FELICITE           | 1,00 €                |
| EXCELYA PROMOTION             | 1 201,00 €            |
| M2J                           | 20 000,00 €           |
| COTE SUD PROMOTION            | 206 884,93 €          |
| SCI SAINT CYR LA LITORNE      | 1,00 €                |
| FONCIERE ALTAIS               | 4 400,00 €            |
| PERSPECTIVES IMMOBILIERES     | 3 000,00 €            |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>9 599 733,11 €</b> |

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition frais compris. Leur valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la quote-part de situation nette détenue et des perspectives de rentabilité de la filiale.

| <b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>                  |  | <b>Solde</b> |
|---|--|--------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs |  | 38 905 070   |
| Distributions sur résultats antérieurs                        |  |              |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs |  | 38 905 070   |

| <b>Variations en cours d'exercice</b>       | <b>En moins</b> | <b>En plus</b> |
|---|-----------------|----------------|
| Variations du capital                       |                 |                |
| Variations des primes liées au capital      |                 |                |
| Variations des réserves                     | 1 000 000       |                |
| Variations des subventions d'investissement |                 |                |
| Variations des provisions réglementées      |                 | 12 165         |
| Autres variations                           |                 |                |
| Résultat de l'exercice                      |                 | 7 890 950      |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>SOLDE</b> | <b>6 903 115</b> |
|--------------|------------------|

| <b>Situation à la clôture de l'exercice</b> |  | <b>Solde</b> |
|---|--|--------------|
| Capitaux propres avant répartition          |  | 45 808 185   |

| Rubriques  | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b> |                  |              |                    |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES    | 206 088          |              | 54 117             |
| Terrains   | 210 000          |              |                    |
|  | Dont composants  |              |                    |
| Constructions sur sol propre                     |                  |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                  |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.       |                  |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.  |                  |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.         | 107 255          |              | 1 721              |
| Matériel de transport                            | 66 742           |              | 9 226              |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       | 172 115          |              | 30 393             |
| Emballages récupérables et divers                |                  |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours             |                  |              |                    |
| Avances et acomptes                              |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               | <b>556 111</b>   |              | <b>41 339</b>      |
| Participations évaluées par mise en équivalence  |                  |              |                    |
| Autres participations                            | 6 967 326        |              | 2 774 086          |
| Autres titres immobilisés                        |                  |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 63 142           |              | 1 648 008          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               | <b>7 030 467</b> |              | <b>4 422 094</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>7 792 666</b> |              | <b>4 517 551</b>   |

| Rubriques   | Virement | Cession        | Fin d'exercice    | Valeur d'origine |
|---|----------|----------------|-------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |          |                |                   |                  |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES                |          |                | 260 205           |                  |
| Terrains  |          | 210 000        |                   |                  |
| Constructions sur sol propre                      |          |                |                   |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |          |                |                   |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |          |                |                   |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |          |                |                   |                  |
| Installations générales, agencements divers       |          | 1 563          | 107 412           |                  |
| Matériel de transport                             |          |                | 75 967            |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |          | 19 912         | 182 596           |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |          |                |                   |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |          |                |                   |                  |
| Avances et acomptes                               |          |                |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |          | <b>231 475</b> | <b>365 976</b>    |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |          |                |                   |                  |
| Autres participations                             |          | 63 070         | 9 678 342         |                  |
| Autres titres immobilisés                         |          |                |                   |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |          |                | 1 711 150         |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                |          | <b>63 070</b>  | <b>11 389 491</b> |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |          | <b>294 545</b> | <b>12 015 672</b> |                  |

| Rubriques   | Début d'exercice | Dotations      | Reprises      | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>            |                  |                |               |                |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                        | 64 738           | 32 581         |               | 97 320         |
| Terrains  |                  |                |               |                |
| Constructions sur sol propre                                |                  |                |               |                |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |                |               |                |
| Constructions installations générales, agenc., aménag.      |                  |                |               |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |                |               |                |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           | 59 112           | 27 700         | 1 563         | 85 248         |
| Matériel de transport                                       | 7 436            | 23 205         |               | 30 641         |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | 86 089           | 31 826         | 19 912        | 98 003         |
| Emballages récupérables, divers                             |                  |                |               |                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          | <b>152 637</b>   | <b>82 730</b>  | <b>21 475</b> | <b>213 893</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>217 376</b>   | <b>115 311</b> | <b>21 475</b> | <b>311 212</b> |

**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

| Rubriques | Dotations                          |                   |                           | Reprises                           |                   |                           | Mouvements<br>amortissements<br>fin exercice |
|-----------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|--|
|           | Différentiel de<br>durée et autres | Mode<br>dégressif | Amort.fisc.<br>exception. | Différentiel de<br>durée et autres | Mode<br>dégressif | Amort.fisc.<br>exception. |  |

FRAIS ETBL  
AUT. INC.

Terrains  
Construct.  
- sol propre  
- sol autrui  
- installations  
Install. Tech.  
Install. Gén.  
Mat. Transp.  
Mat bureau  
Embal récup.

**CORPOREL.**

|               |               |  |  |  |               |
|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| Acquis. titre | 12 166        |  |  |  | 12 166        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>12 166</b> |  |  |  | <b>12 166</b> |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler      |                  |              |           |                |
| Primes de remboursement des obligations   |                  |              |           |                |

| Rubriques  | Début d'exercice | Dotations      | Reprises       | Fin d'exercice |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers         |                  |                |                |                |
| Provisions pour investissement                   |                  |                |                |                |
| Provisions pour hausse des prix                  |                  |                |                |                |
| Amortissements dérogatoires                      | 33 942           | 12 166         |                | 46 108         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %         |                  |                |                |                |
| Provisions pour prêts d'installation             |                  |                |                |                |
| Autres provisions réglementées                   |                  |                |                |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                   | <b>33 942</b>    | <b>12 166</b>  |                | <b>46 108</b>  |
| Provisions pour litiges                          |                  |                |                |                |
| Provisions pour garanties données aux clients    |                  |                |                |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme       |                  |                |                |                |
| Provisions pour amendes et pénalités             |                  |                |                |                |
| Provisions pour pertes de change                 |                  |                |                |                |
| Provisions pour pensions, obligations similaires |                  |                |                |                |
| Provisions pour impôts                           |                  |                |                |                |
| Provisions pour renouvellement immobilisations   |                  |                |                |                |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.  |                  |                |                |                |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer |                  |                |                |                |
| Autres provisions pour risques et charges        |                  |                |                |                |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>             |                  |                |                |                |
| Dépréciations immobilisations incorporelles      |                  |                |                |                |
| Dépréciations immobilisations corporelles        |                  |                |                |                |
| Dépréciations titres mis en équivalence          |                  |                |                |                |
| Dépréciations titres de participation            |                  |                |                |                |
| Dépréciations autres immobilis. financières      | 29 400           |                |                | 29 400         |
| Dépréciations stocks et en cours                 |                  |                |                |                |
| Dépréciations comptes clients                    |                  |                |                |                |
| Autres dépréciations                             | 614 733          | 135 429        | 324 480        | 425 682        |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                             | <b>644 133</b>   | <b>135 429</b> | <b>324 480</b> | <b>455 082</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>678 075</b>   | <b>147 595</b> | <b>324 480</b> | <b>501 190</b> |

|   |  |         |         |  |
|---|--|---------|---------|--|
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |  |         |         |  |
| Dotations et reprises financières                                     |  | 135 429 | 324 480 |  |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |  | 12 166  |         |  |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |  |         |         |  |

13360 ROQUEVAIRE

| ETAT DES CREANCES   | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'un an     |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                   |                   |                  |
| Prêts   |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                                      | 1 711 150         | 1                 | 1 711 149        |
| Clients douteux ou litigieux  |                   |                   |                  |
| Autres créances clients   | 562 650           | 562 650           |                  |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés  |                   |                   |                  |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           | 8 735             | 8 735             |                  |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques                   |                   |                   |                  |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 73 965            | 73 965            |                  |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 5 524             | 5 524             |                  |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |                   |                   |                  |
| Groupe et associés  | 12 516 498        | 12 516 498        |                  |
| Débiteurs divers  | 186 443           | 186 443           |                  |
| Charges constatées d'avance   | 15 919            | 15 919            |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>15 080 883</b> | <b>13 369 734</b> | <b>1 711 149</b> |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut     | 1 an au plus     | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                  |                  |                    |               |
| Autres emprunts obligataires                    |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes financières divers           | 44 226           | 44 226           |                    |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 157 735          | 157 735          |                    |               |
| Personnel et comptes rattachés                  | 32 021           | 32 021           |                    |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 46 721           | 46 721           |                    |               |
| Etat : impôt sur les bénéfiques                 | 113 071          | 113 071          |                    |               |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 113 236          | 113 236          |                    |               |
| Etat : obligations cautionnées                  |                  |                  |                    |               |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        | 19 896           | 19 896           |                    |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                  |                  |                    |               |
| Groupe et associés                              | 425 620          | 425 620          |                    |               |
| Autres dettes                                   | 93 594           | 93 594           |                    |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                  |                  |                    |               |
| Produits constatés d'avance                     |                  |                  |                    |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 046 119</b> | <b>1 046 119</b> |                    |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

# Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

| Engagements   | Dirigeants   | Autres        | Provisions |
|---|--------------|---------------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                       |              |               |            |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                      |              |               |            |
| Compléments de retraite pour personnel à la retraite                    |              |               |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité |              | 72 400        |            |
|   | <b>TOTAL</b> | <b>72 400</b> |            |



| Compte                                   | Libellé                     | 31/12/2019       | 31/12/2018       | Ecart         |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>       |                             |                  |                  |               |
| 486000                                   | Charges constatées d'avance | 15 919,26        | 15 577,14        | 342,12        |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> |                             | <b>15 919,26</b> | <b>15 577,14</b> | <b>342,12</b> |



13360 ROQUEVAIRE

| Catégories de titres                               | Nombre de titres           |                          |                               | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
|  | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 4 800 943                  |                          |                               | 1               |
| Actions amorties                                   |                            |                          |                               |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                            |                          |                               |                 |
| Actions préférentielles                            |                            |                          |                               |                 |
| Parts sociales                                     |                            |                          |                               |                 |
| Certificats d'investissements                      |                            |                          |                               |                 |



13360 ROQUEVAIRE

| Dénomination<br>Siège Social     | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid.encaiss. | Val. brute<br>Val. nette | Titres<br>Titres | Prêts, avances<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>    |                             |                                |                          |                  |                            |                                |
| M2J                              | 20 000<br>-145 982          | 100                            | 20 000<br>20 000         |                  | 879 327                    | -22 139                        |
| SOLEAZUR                         | 6 575 468<br>12 622 238     | 71,41                          | 6 786 242<br>6 786 242   |                  |                            | 2 271 642<br>4 700 904         |
| JORYF IMMOBILIER                 | 10 000<br>-174 371          | 100                            | 1<br>1                   |                  | 880 251                    | 14 642<br>-51 232              |
| JORYF CONSTRUCTION               | 10 000<br>14 471            | 51                             | 5 100<br>5 100           |                  | 84 201                     | 3 795<br>-18 157               |
| EXCELYA PROMOTION                | 2 400<br>1 143 702          | 50,04                          | 1 201<br>1 201           |                  | 3 100 000                  | 919 714<br>182 858             |
| COTE SUD PROMOTION               | 5 624<br>3 215 120          | 78,24                          | 206 885<br>206 885       |                  | 3 811 332                  | 1 380 387<br>1 070 098         |
| <b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b> |                             |                                |                          |                  |                            |                                |
| NLCX BAT                         | 50 000<br>215 142           | 20                             | 10 000<br>10 000         |                  |                            | 1 888 362<br>27 056            |
| VPPN                             | 5 000<br>2 357 585          | 39                             | 46 313<br>46 313         |                  | 20 000                     | 4 996 446<br>605 155           |
| JORYF HOLDING                    | 16 999 999<br>30 982 279    | 14,24                          | 2 420 401<br>2 420 401   |                  |                            | 2 817 527<br>2 203 167         |
|                                  |                             | 0,00                           |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                           |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                           |                          |                  |                            |                                |
| <b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>     |                             |                                |                          |                  |                            |                                |
| FONCIERE ALTAIS                  | 5 000<br>-344 213           | 88                             | 4 400                    |                  | 791 156                    | -19 393                        |
| COMET LANGUEDOC                  | 5 102<br>596 944            | 78,4                           | 4 000<br>4 000           |                  | 301 501                    | 7 595 353<br>193 452           |
| NLV ROUSSILLON                   | 5 101<br>219 261            | 78,4                           | 4 000<br>4 000           |                  | 130 591                    | 1 340 622<br>137 420           |
| MELLONE FONCIERE                 | 5 882<br>303 927            | 85                             | 5 000<br>5 000           |                  | 1 942 274                  | -9 140                         |
|                                  |                             | 0,00                           |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                           |                          |                  |                            |                                |



| Engagements donnés             |                  |              |          |                |                          |                  |
|--------------------------------|------------------|--------------|----------|----------------|--------------------------|------------------|
| Catégories d'engagements       | Total            | Au profit de |          |                |                          |                  |
|                                |                  | Dirigeants   | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres           |
| CAUTION 13 INVEST<br>PRET BPRP | 1 220 000        |              |          |                |                          | 1 220 000        |
| CAUTION 13 INVEST<br>PRET BNP  | 1 220 000        |              |          |                |                          | 1 220 000        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>2 440 000</b> |              |          |                |                          | <b>2 440 000</b> |

| Engagements reçus        |       |              |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|--------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par |          |                |                          |        |
|                          |       | Dirigeants   | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
|                          |       |              |          |                |                          |        |
| <b>TOTAL</b>             |       |              |          |                |                          |        |

| Engagements réciproques  |       |            |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
|                          |       |            |          |                |                          |        |
| <b>TOTAL</b>             |       |            |          |                |                          |        |

**RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE  
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**CINQUIÈME RÉSOLUTION**  
*(Affectation du résultat de l'exercice)*

L'Assemblée Générale après avoir constaté que la Réserve Légale a atteint 10 % décide d'affecter le résultat de l'exercice comme suit :

**Origine du résultat à affecter**

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 7 890 950 €        |
| Total                    | <u>7 890 950 €</u> |

**Proposition d'affectation du résultat**


|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| - Au poste « Report à nouveau » | 7 890 950 €        |
| Total                           | <u>7 890 950 €</u> |

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., l'Assemblée Générale donne acte qu'il lui est rappelé que les revenus distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

| Exercices  | Revenus éligibles à la réfaction de 40% |   | Revenus non éligibles à la réfaction de 40% |
|------------|---|---|---|
|            | Dividendes                              | Revenus éligibles à la réfaction de 40% |   |
| 31.12.2018 | néant                                   | néant                                   | néant                                       |
| 31.12.2017 | néant                                   | néant                                   | néant                                       |
| 31.12.2016 | néant                                   | néant                                   | néant                                       |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifiée conforme



Le Président  
Georges Nascimento

MELLONE INVESTISSEMENT

**DAUGE FIDELIANCE**

38 rue Saint Ferdinand  
75017 Paris

*Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de Paris*

**AUDIT CONSULTANT**

59 Avenue André Roussin  
13016 Marseille

*Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale d'Aix-en-Provence*

**MELLONE INVESTISSEMENT**

S.A.S. au capital de 4.800.943 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**



**MELLONE INVESTISSEMENT**

S.A.S. au capital de 4.800.943 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

A l'assemblée générale de la société MELLONE INVESTISSEMENT,

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

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

**Fondement de l'opinion****Référentiel d'audit**

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités 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 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

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

Les 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.

Les titres de participation sont évalués selon les modalités décrites dans la note « immobilisations financières » de l'annexe des comptes annuels. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations et à vérifier que la note de l'annexe donne une information appropriée.

### **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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

**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.

Fait à Paris et Marseille.

Les Commissaires aux Comptes

**Membres de la Compagnie Régionale de Paris et d'Aix-en-Provence**

**DAUGE FIDELIANCE**

**AUDIT CONSULTANT**

**Pascal GILLETTE**

**Michel MALHERBE**

Signé électroniquement le 25/06/2020 par  
Pascal Gillette

Signé électroniquement le 25/06/2020 par  
Michel Malherbe

*P. Gillette*

 jesignexpert.com

13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques  | Montant Brut      | Amort. Prov.   | 31/12/2019        | 31/12/2018        |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                  |                   |                |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                         |                   |                |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                   |                |                   |                   |
| Frais de développement                                       |                   |                |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 28 586            | 11 916         | 16 670            | 16 842            |
| Fonds commercial   |                   |                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 231 619           | 85 404         | 146 215           | 124 507           |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles                    |                   |                |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                           |                   |                |                   |                   |
| Terrains   |                   |                |                   | 210 000           |
| Constructions  |                   |                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel, outillage                |                   |                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                           | 365 976           | 213 893        | 152 083           | 193 474           |
| Immobilisations en cours                                     |                   |                |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                   |                |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                           |                   |                |                   |                   |
| Participations par mise en équivalence                       |                   |                |                   |                   |
| Autres participations  | 9 678 342         |                | 9 678 342         | 6 967 326         |
| Créances rattachées à des participations                     |                   |                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                    |                   |                |                   |                   |
| Prêts  |                   |                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                           | 1 711 150         | 29 400         | 1 681 750         | 33 742            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      | <b>12 015 672</b> | <b>340 612</b> | <b>11 675 059</b> | <b>7 545 890</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                    |                   |                |                   |                   |
| 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                     | 2 853             |                | 2 853             | 5 208             |
| <b>CREANCES</b>  |                   |                |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 562 650           |                | 562 650           | 826 751           |
| Autres créances  | 12 791 164        | 425 682        | 12 365 482        | 7 084 734         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                   |                |                   |                   |
| <b>DIVERS</b>  |                   |                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : ) | 20 769 429        |                | 20 769 429        | 20 435 193        |
| Disponibilités   | 1 462 910         |                | 1 462 910         | 4 142 732         |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                             |                   |                |                   |                   |
| Charges constatées d'avance                                  | 15 919            |                | 15 919            | 15 577            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>35 604 926</b> | <b>425 682</b> | <b>35 179 244</b> | <b>32 510 195</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                         |                   |                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                      |                   |                |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                   |                   |                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>47 620 598</b> | <b>766 294</b> | <b>46 854 304</b> | <b>40 056 085</b> |



13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques   | 31/12/2019        | 31/12/2018        |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 4 800 943 )           | 4 800 943         | 4 800 943         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            | 567 598           | 567 598           |
| Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )             |                   |                   |
| Réserve légale  | 480 094           | 480 094           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                   |                   |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                   |                   |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 21 905 078        | 22 905 078        |
| Report à nouveau  | 10 117 414        |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>7 890 950</b>  | <b>10 117 414</b> |
| Subventions d'investissement                                      |                   |                   |
| Provisions réglementées   | 46 108            | 33 942            |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   | <b>45 808 185</b> | <b>38 905 070</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                   |                   |
| Avances conditionnées   |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                   |                   |
| Provisions pour risques   |                   |                   |
| Provisions pour charges   |                   |                   |
| <b>PROVISIONS</b>   |                   |                   |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                      |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) | 44 226            | 44 226            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                   |                   |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 157 735           | 328 397           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 324 944           | 550 502           |
| <b>DETTES DIVERSES</b>  |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                   |                   |
| Autres dettes   | 519 214           | 227 890           |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                       |                   |                   |
| <b>DETTES</b>   | <b>1 046 119</b>  | <b>1 151 016</b>  |
| Ecarts de conversion passif                                       |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>46 854 304</b> | <b>40 056 085</b> |



13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques   | France           | Exportation | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
|---|------------------|-------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises  |                  |             |                  |                  |
| Production vendue de biens  | 286 138          |             | 286 138          | 5 600            |
| Production vendue de services   | 1 986 073        |             | 1 986 073        | 1 941 237        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>   | <b>2 272 211</b> |             | <b>2 272 211</b> | <b>1 946 837</b> |
| Production stockée  |                  |             | -252 379         |                  |
| Production immobilisée  |                  |             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation  |                  |             |                  |                  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                  |             |                  | 5 252            |
| Autres produits   |                  |             | 1                | 2                |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                  |             | <b>2 019 833</b> | <b>1 952 091</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |                  |             |                  |                  |
| Variation de stock (marchandises)   |                  |             |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |                  |             |                  |                  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |                  |             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes   |                  |             | 891 270          | 892 789          |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                  |             | 135 829          | 69 007           |
| Salaires et traitements   |                  |             | 372 298          | 372 405          |
| Charges sociales  |                  |             | 247 371          | 225 090          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>   |                  |             |                  |                  |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                  |             | 115 311          | 95 883           |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                  |             |                  |                  |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                  |             |                  |                  |
| Dotations aux provisions  |                  |             |                  |                  |
| Autres charges  |                  |             | 2                | 1                |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                  |             | <b>1 762 081</b> | <b>1 655 176</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  |                  |             | <b>257 752</b>   | <b>296 915</b>   |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>   |                  |             |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée   |                  |             |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré   |                  |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                  |             |                  |                  |
| Produits financiers de participations   |                  |             | 7 221 351        | 20 000           |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |                  |             |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés   |                  |             | 144 243          | 127 578          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |                  |             | 324 480          | 85 900           |
| Différences positives de change   |                  |             |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |                  |             | 383 064          | 360 109          |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                  |             | <b>8 073 138</b> | <b>593 587</b>   |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |                  |             | 135 429          | 63 565           |
| Intérêts et charges assimilées  |                  |             |                  | 7 758            |
| Différences négatives de change   |                  |             |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                  |             |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                  |             | <b>135 429</b>   | <b>71 323</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |                  |             | <b>7 937 709</b> | <b>522 263</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>  |                  |             | <b>8 195 461</b> | <b>819 179</b>   |



| Rubriques   | 31/12/2019        | 31/12/2018        |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                   |                   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 84 741            | 11 767 236        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           |                   | 109 110           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   | <b>84 741</b>     | <b>11 876 346</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 225               | 540 354           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 6 034             | 1 461 864         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 12 166            | 7 267             |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  | <b>18 424</b>     | <b>2 009 485</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>  | <b>66 317</b>     | <b>9 866 861</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices  | 370 827           | 568 625           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>10 177 712</b> | <b>14 422 023</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>2 286 762</b>  | <b>4 304 609</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>7 890 950</b>  | <b>10 117 414</b> |



A stylized handwritten signature or mark, possibly a logo or initials, located at the bottom right of the page.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(Code du Commerce - Art. R123-95 et Art L123-13)

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Changement de méthode de présentation**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**Faits significatifs**

Le 30/10/2019, la société a augmenté sa participation dans sa filiale SOLEAZUR à 71.41%.

Le 30/10/2019, la société a souscrit à l'augmentation de capital de la SAS 13 INVEST à hauteur de 5% du capital. (SAS au capital de 1 162 575€)

Le 30/10/2019, la société a racheté 124 097 de ses propres actions pour un montant total de 1 648 008.16€.

Le 30/10/2019, la société a cédé 50 parts sociales de la société V.P.P.N.

Le 30/10/2019, la société a cédé 100 actions de la société COTE SUD PROMOTION.

Les amortissements dérogatoires correspondent aux frais d'acquisition des titres JORYF HOLDING (amortis sur 5 ans).

**Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2019**

Le 06/01/2020, l'assemblée des actionnaires a décidé d'annuler les 124 097 actions auto-détenues et de réduire en conséquence le capital social de la Société par voie de réduction de capital non motivée par des pertes, d'un montant nominal de 124 097 euros, pour le ramener ainsi d'un montant de 4 800 943 euros à un montant de 4 676 846 euros.

Depuis le mois de mars 2020, la pandémie de Covid-19 impacte sensiblement les activités de la Société et de ses Filiales.

Celle-ci a pris les dispositions nécessaires pour mettre en sécurité ses salariés tout en répondant à ses obligations à compter du 17 mars 2020, date à laquelle l'activité de ses filiales a été arrêtée.

Le personnel a été mis en chômage partiel ou en télétravail lorsque cela était possible.

La direction table sur une reprise progressive de l'activité du Groupe à partir de mai 2020.

13360 ROQUEVAIRE

La crise sanitaire va impacter négativement l'activité et les résultats de la Société en 2020 sans qu'il soit possible à ce stade d'en mesurer précisément les effets.

La situation de trésorerie de la Société et du Groupe lui permet d'appréhender avec sérénité le reste de l'année 2020 sans incertitude sur la continuité d'exploitation.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'il existe un risque de non recouvrement.

### **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

### **Effectif**

L'effectif moyen de la société s'élève à 5 personnes (1 ETAM, 4 cadres).

### **Engagements en matière de pensions et retraites**

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2019 représente 72 400 €

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- Turn over : 3 %
- Taux de capitalisation : 2% l'an
- Taux d'actualisation : 0.77% l'an

Ces derniers ne sont pas comptabilisés.

### **Engagements hors bilan**

Les engagements hors bilan liés aux crédits-bails et financiers sont détaillés sur deux états distincts (voir tableaux correspondants)

### **Charges à payer**

(Code du Commerce Art. R123-196)

| <b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b> | <b>Montants</b>  |
|---|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                      | 54 251 €         |
| Dettes fiscales et sociales   | 32021 €          |
| Clients avoir à établir   | 86 535 €         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>172 807 €</b> |

### **Produits à recevoir**

(Code du Commerce Art. R123-196)

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montants         |
|--|------------------|
| Clients factures à établir   | 120 371 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>120 371 €</b> |

**Comptes consolidés**

MELLONE INVESTISSEMENT est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés consolidés.

**Produits financiers :**

Dividendes VPPN : 80 000 €

Dividendes SOLEAZUR : 7 141 000 €

**Total des dividendes des entreprises liées : 7 221 000 €**

- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER : 11 596.82 €

- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION : 29 005.49 €

- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION : 1 109.47 €

- Intérêts des comptes courants M2J : 11 585.97 €

- Intérêts des comptes courants CSP : 43 965.19 €

- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS : 10 430.49 €

- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC : 3 979.82 €

- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON : 1 723.80 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE : 24 114.80 €

- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES : 6 731.51 €

**Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées : 144 243.36 €**

Produits (compte 706000) management fees : 1 336 122 €

Produits (compte 706600) prestations de management : 60 000 €

Produits (compte 706700) prestations administratives : 5 850 €

Produits (compte 708300) location de bureaux : 411 741 €

Produits (compte 708880) divers : 172 359 €

**Total des comptes de produits des entreprises liées : 1 986 072 €**

**Résultat exceptionnel**

13360 ROQUEVAIRE

|   |                 |
|---|-----------------|
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion : | - 370 €         |
| Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :  | - 5 889 €       |
| Amortissements dérogatoires :                       | - 12 166 €      |
| Produits de cession des titres de participations :  | 84 741 €        |
| <b>Total :</b>                                      | <b>66 316 €</b> |

**Immobilisations financières**

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| COMET LANGUEDOC               | 4 000,00 €            |
| NLV ROUSSILLON                | 4 000,00 €            |
| MELLONE FONCIERE              | 5 000,00 €            |
| SCI ORAISON GRANDE BASTIDE    | 1,00 €                |
| NLCX BAT                      | 10 000,00 €           |
| VPPN                          | 46 312,50 €           |
| FER 2000                      | 25 000,00 €           |
| JORYF HOLDING                 | 2 420 401,35 €        |
| JORYF IMMOBILIER              | 1,00 €                |
| SOLEAZUR                      | 6 786 241,60 €        |
| 13 INVEST                     | 58 178,73 €           |
| JORYF CONSTRUCTION            | 5 100,00 €            |
| SCI AUBAGNE LES PASSONS       | 1,00 €                |
| SCI LA DESTROUSSE LE MOULIN   | 1,00 €                |
| SCI SIX FOURS ALLEGRE         | 1,00 €                |
| SCI MARSEILLE PRUD'HOMMES     | 1,00 €                |
| SCI SAINT TROPEZ – SAINT ROCH | 1,00 €                |
| SCI FUVEAU – LA BARQUE        | 1,00 €                |
| SCI LA CIOTAT BELUGES         | 1,00 €                |
| SCI EYGUIERES BAYOL           | 1,00 €                |
| SCI PEYNIER LA TREILLE        | 1,00 €                |
| SCI AIX LA FELICITE           | 1,00 €                |
| EXCELYA PROMOTION             | 1 201,00 €            |
| M2J                           | 20 000,00 €           |
| COTE SUD PROMOTION            | 206 884,93 €          |
| SCI SAINT CYR LA LITORNE      | 1,00 €                |
| FONCIERE ALTAIS               | 4 400,00 €            |
| PERSPECTIVES IMMOBILIERES     | 3 000,00 €            |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>9 599 733,11 €</b> |

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition frais compris. Leur valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la quote-part de situation nette détenue et des perspectives de rentabilité de la filiale.

13360 ROQUEVAIRE

| <b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>                  |  | <b>Solde</b> |
|---|--|--------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs |  | 38 905 070   |
| Distributions sur résultats antérieurs                        |  |              |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs |  | 38 905 070   |

| <b>Variations en cours d'exercice</b>       | <b>En moins</b> | <b>En plus</b>   |
|---|-----------------|------------------|
| Variations du capital                       |                 |                  |
| Variations des primes liées au capital      |                 |                  |
| Variations des réserves                     | 1 000 000       |                  |
| Variations des subventions d'investissement |                 |                  |
| Variations des provisions réglementées      |                 | 12 165           |
| Autres variations                           |                 |                  |
| Résultat de l'exercice                      |                 | 7 890 950        |
|   | <b>SOLDE</b>    | <b>6 903 115</b> |

| <b>Situation à la clôture de l'exercice</b> |  | <b>Solde</b> |
|---|--|--------------|
| Capitaux propres avant répartition          |  | 45 808 185   |



13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques  | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b> |                  |              |                    |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES    | 206 088          |              | 54 117             |
| Terrains   | 210 000          |              |                    |
|  | Dont composants  |              |                    |
| Constructions sur sol propre                     |                  |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                  |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.       |                  |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.  |                  |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.         | 107 255          |              | 1 721              |
| Matériel de transport                            | 66 742           |              | 9 226              |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       | 172 115          |              | 30 393             |
| Emballages récupérables et divers                |                  |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours             |                  |              |                    |
| Avances et acomptes                              |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               | <b>556 111</b>   |              | <b>41 339</b>      |
| Participations évaluées par mise en équivalence  |                  |              |                    |
| Autres participations                            | 6 967 326        |              | 2 774 086          |
| Autres titres immobilisés                        |                  |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 63 142           |              | 1 648 008          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               | <b>7 030 467</b> |              | <b>4 422 094</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>7 792 666</b> |              | <b>4 517 551</b>   |

| Rubriques   | Virement | Cession        | Fin d'exercice    | Valeur d'origine |
|---|----------|----------------|-------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |          |                |                   |                  |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES                |          |                | 260 205           |                  |
| Terrains  |          | 210 000        |                   |                  |
| Constructions sur sol propre                      |          |                |                   |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |          |                |                   |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |          |                |                   |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |          |                |                   |                  |
| Installations générales, agencements divers       |          | 1 563          | 107 412           |                  |
| Matériel de transport                             |          |                | 75 967            |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |          | 19 912         | 182 596           |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |          |                |                   |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |          |                |                   |                  |
| Avances et acomptes                               |          |                |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |          | <b>231 475</b> | <b>365 976</b>    |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |          |                |                   |                  |
| Autres participations                             |          | 63 070         | 9 678 342         |                  |
| Autres titres immobilisés                         |          |                |                   |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |          |                | 1 711 150         |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                |          | <b>63 070</b>  | <b>11 389 491</b> |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |          | <b>294 545</b> | <b>12 015 672</b> |                  |



13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques   | Début d'exercice | Dotations      | Reprises      | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>            |                  |                |               |                |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                        | 64 738           | 32 581         |               | 97 320         |
| Terrains  |                  |                |               |                |
| Constructions sur sol propre                                |                  |                |               |                |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |                |               |                |
| Constructions installations générales, agenc., aménag.      |                  |                |               |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |                |               |                |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           | 59 112           | 27 700         | 1 563         | 85 248         |
| Matériel de transport                                       | 7 436            | 23 205         |               | 30 641         |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | 86 089           | 31 826         | 19 912        | 98 003         |
| Emballages récupérables, divers                             |                  |                |               |                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          | <b>152 637</b>   | <b>82 730</b>  | <b>21 475</b> | <b>213 893</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>217 376</b>   | <b>115 311</b> | <b>21 475</b> | <b>311 212</b> |

| <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b> |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
|---|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| Rubriques   | Dotations                       |                |                        | Reprises                        |                |                        | Mouvements amortissements fin exercice |
|   | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. |  |
| FRAIS ETBL  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| AUT. INC.   |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Terrains  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Construct.  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| - sol propre  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| - sol autrui  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| - installations   |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Install. Tech.  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Install. Gén.   |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Mat. Transp.  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Mat bureau  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Embal récup.  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| <b>CORPOREL.</b>  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |
| Acquis. titre   | 12 166                          |                |                        |                                 |                |                        | 12 166                                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>12 166</b>                   |                |                        |                                 |                |                        | <b>12 166</b>                          |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler      |                  |              |           |                |
| Primes de remboursement des obligations   |                  |              |           |                |



13360 ROQUEVAIRE

| Rubriques   | Début d'exercice | Dotations      | Reprises       | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                  |                |                |                |
| Provisions pour investissement  |                  |                |                |                |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                  |                |                |                |
| Amortissements dérogatoires   | 33 942           | 12 166         |                | 46 108         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                  |                |                |                |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                  |                |                |                |
| Autres provisions réglementées  |                  |                |                |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  | <b>33 942</b>    | <b>12 166</b>  |                | <b>46 108</b>  |
| Provisions pour litiges   |                  |                |                |                |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                  |                |                |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                  |                |                |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                  |                |                |                |
| Provisions pour pertes de change                                      |                  |                |                |                |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                  |                |                |                |
| Provisions pour impôts  |                  |                |                |                |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                  |                |                |                |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                  |                |                |                |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                  |                |                |                |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                  |                |                |                |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  |                  |                |                |                |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                  |                |                |                |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                  |                |                |                |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                  |                |                |                |
| Dépréciations titres de participation                                 |                  |                |                |                |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           | 29 400           |                |                | 29 400         |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                  |                |                |                |
| Dépréciations comptes clients   |                  |                |                |                |
| Autres dépréciations  | 614 733          | 135 429        | 324 480        | 425 682        |
| <b>DEPRECIATIONS</b>  | <b>644 133</b>   | <b>135 429</b> | <b>324 480</b> | <b>455 082</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>678 075</b>   | <b>147 595</b> | <b>324 480</b> | <b>501 190</b> |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                  |                |                |                |
| Dotations et reprises financières                                     |                  | 135 429        | 324 480        |                |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                  | 12 166         |                |                |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                  |                |                |                |

| ETAT DES CREANCES   | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'un an     |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                   |                   |                  |
| Prêts   |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                                      | 1 711 150         | 1                 | 1 711 149        |
| Clients douteux ou litigieux  |                   |                   |                  |
| Autres créances clients   | 562 650           | 562 650           |                  |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés  |                   |                   |                  |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           | 8 735             | 8 735             |                  |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    |                   |                   |                  |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 73 965            | 73 965            |                  |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 5 524             | 5 524             |                  |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |                   |                   |                  |
| Groupe et associés  | 12 516 498        | 12 516 498        |                  |
| Débiteurs divers  | 186 443           | 186 443           |                  |
| Charges constatées d'avance   | 15 919            | 15 919            |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>15 080 883</b> | <b>13 369 734</b> | <b>1 711 149</b> |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut     | 1 an au plus     | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                  |                  |                    |               |
| Autres emprunts obligataires                    |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   |                  |                  |                    |               |
| Emprunts et dettes financières divers           | 44 226           | 44 226           |                    |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 157 735          | 157 735          |                    |               |
| Personnel et comptes rattachés                  | 32 021           | 32 021           |                    |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 46 721           | 46 721           |                    |               |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  | 113 071          | 113 071          |                    |               |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 113 236          | 113 236          |                    |               |
| Etat : obligations cautionnées                  |                  |                  |                    |               |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        | 19 896           | 19 896           |                    |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                  |                  |                    |               |
| Groupe et associés                              | 425 620          | 425 620          |                    |               |
| Autres dettes                                   | 93 594           | 93 594           |                    |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                  |                  |                    |               |
| Produits constatés d'avance                     |                  |                  |                    |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 046 119</b> | <b>1 046 119</b> |                    |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



| Compte                                   | Libellé                     | 31/12/2019       | 31/12/2018       | Ecart         |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>       |                             |                  |                  |               |
| 486000                                   | Charges constatées d'avance | 15 919,26        | 15 577,14        | 342,12        |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> |                             | <b>15 919,26</b> | <b>15 577,14</b> | <b>342,12</b> |



13360 ROQUEVAIRE

| Catégories de titres                               | Nombre de titres           |                          |                               | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
|  | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 4 800 943                  |                          |                               | 1               |
| Actions amorties                                   |                            |                          |                               |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                            |                          |                               |                 |
| Actions préférentielles                            |                            |                          |                               |                 |
| Parts sociales                                     |                            |                          |                               |                 |
| Certificats d'investissements                      |                            |                          |                               |                 |



13360 ROQUEVAIRE

| Dénomination<br>Siège Social     | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid. encaiss. | Val. brute<br>Val. nette | Titres<br>Titres | Prêts, avances<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>    |                             |                                 |                          |                  |                            |                                |
| M2J                              | 20 000<br>-145 982          | 100                             | 20 000<br>20 000         |                  | 879 327                    | -22 139                        |
| SOLEAZUR                         | 6 575 468<br>12 622 238     | 71,41                           | 6 786 242<br>6 786 242   |                  |                            | 2 271 642<br>4 700 904         |
| JORYF IMMOBILIER                 | 10 000<br>-174 371          | 100                             |                          | 1<br>1           | 880 251                    | 14 642<br>-51 232              |
| JORYF CONSTRUCTION               | 10 000<br>14 471            | 51                              | 5 100<br>5 100           |                  | 84 201                     | 3 795<br>-18 157               |
| EXCELYA PROMOTION                | 2 400<br>1 143 702          | 50,04                           | 1 201<br>1 201           |                  | 3 100 000                  | 919 714<br>182 858             |
| COTE SUD PROMOTION               | 5 624<br>3 215 120          | 78,24                           | 206 885<br>206 885       |                  | 3 811 332                  | 1 380 387<br>1 070 098         |
| <b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b> |                             |                                 |                          |                  |                            |                                |
| NLCX BAT                         | 50 000<br>215 142           | 20                              | 10 000<br>10 000         |                  |                            | 1 888 362<br>27 056            |
| VPPN                             | 5 000<br>2 357 585          | 39                              | 46 313<br>46 313         |                  | 20 000                     | 4 996 446<br>605 155           |
| JORYF HOLDING                    | 16 999 999<br>30 982 279    | 14,24                           | 2 420 401<br>2 420 401   |                  |                            | 2 817 527<br>2 203 167         |
|                                  |                             | 0,00                            |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                            |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                            |                          |                  |                            |                                |
| <b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>     |                             |                                 |                          |                  |                            |                                |
| FONCIERE ALTAIS                  | 5 000<br>-344 213           | 88                              | 4 400                    |                  | 791 156                    | -19 393                        |
| COMET LANGUEDOC                  | 5 102<br>596 944            | 78,4                            | 4 000<br>4 000           |                  | 301 501                    | 7 595 353<br>193 452           |
| NLV ROUSSILLON                   | 5 101<br>219 261            | 78,4                            | 4 000<br>4 000           |                  | 130 591                    | 1 340 622<br>137 420           |
| MELLONE FONCIERE                 | 5 882<br>303 927            | 85                              | 5 000<br>5 000           |                  | 1 942 274                  | -9 140                         |
|                                  |                             | 0,00                            |                          |                  |                            |                                |
|                                  |                             | 0,00                            |                          |                  |                            |                                |





**DAUGE FIDELIANCE**  
38 rue Saint Ferdinand  
75017 Paris

*Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de Paris*

**AUDIT CONSULTANT**  
59 Avenue André Roussin  
13016 Marseille

*Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale d'Aix-en-Provence*

## **MELLONE INVESTISSEMENT**

SAS au capital de 4.800.943 €  
Siège social : ZA SAINT ESTEVE  
13360 ROQUEVAIRE

### **RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

### **ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**



**MELLONE INVESTISSEMENT**

S.A.S. au capital de 4.800.943 €  
Siège social : ZA SAINT ESTEVE  
13360 ROQUEVAIRE

**RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES  
ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION  
DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

A l'assemblée générale de la société MELLONE INVESTISSEMENT,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

**CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Fait à Paris et Marseille,

Les Commissaires aux Comptes

Membres de la Compagnie Régionale de Paris et d'Aix-en-Provence

**DAUGE FIDELIANCE**

**Pascal GILLETTE**

Signé électroniquement le 25/06/2020 par  
Pascal Gillette

*P. Gillette*

**AUDIT CONSULTANT**

**Michel MALHERBE**

Signé électroniquement le 25/06/2020 par  
Michel Malherbe

 jesignexpert.com