

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 07/08/2018 sous le numéro de dépôt 14315

31
14315

MELLONE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 4 800 943 €
Siège social : Z.A. Saint Estève – 13360 Roquevaire
495 200 719 R.C.S. Marseille

**RESOLUTION D’AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE
PAR L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

CINQUIÈME RÉSOLUTION
(Affectation du résultat de l'exercice)

L’Assemblée Générale constate que l’exercice clos le 31 décembre 2017 s’est soldé par un bénéfice de 396 191 € et que la réserve légale est intégralement dotée. En conséquence, l’affectation du résultat se détermine comme suit :

Origine du résultat à affecter

- Bénéfice de l'exercice	396 191 €
Total	<u>396 191 €</u>

Proposition d’affectation du résultat

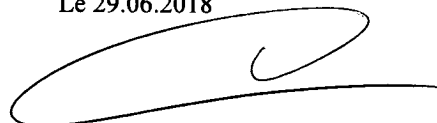
- Dotation à la Réserve Légale	4 563 €
- Au poste « Autres Réserves »	391 628 €
Total	<u>396 191 €</u>

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%	
31.12.2016	néant	néant	néant
31.12.2015	néant	néant	néant
31.12.2014	néant	néant	néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifiée conforme
Le 29.06.2018



Le Président
Georges Nascimento

MELLONE INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 4 800 943 €
Siège social : Z.A. Saint Estève – 13360 Roquevaire
495 200 719 R.C.S. Marseille

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2017

Bilan et annexe certifiés conformes
à ceux qui ont été approuvés par
l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018

Le Président



Georges NASCIMENTO.

certifiés conformes à l'original

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 426	2 174	12 252	10 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	191 662	30 187	161 474	187 196
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	210 000		210 000	210 000
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	275 805	89 131	186 674	76 018
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	6 261 355		6 261 355	6 261 355
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	869 042		869 042	869 042
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	29 400	33 742	25 742
ACTIF IMMOBILISE	7 885 431	150 892	7 734 538	7 639 352
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	26 010		26 010	-1 349
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 058 884		3 058 884	701 729
Autres créances	6 912 044	637 067	6 274 977	6 887 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	11 773 529		11 773 529	12 265 155
Disponibilités	1 306 234		1 306 234	1 613 771
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 282		15 282	29 594
ACTIF CIRCULANT	23 091 984	637 067	22 454 916	21 496 791
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	30 977 414	787 960	30 189 455	29 136 143

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 4 800 943)	4 800 943	4 755 294
Primes d'émission, de fusion, d'apport	567 598	567 598
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	475 531	475 531
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	22 513 450	22 480 914
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	396 191	78 186
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	135 785	106 850
CAPITAUX PROPRES	28 889 498	28 464 372
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	491 407	1 575
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	44 226	44 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 866	183 160
Dettes fiscales et sociales	481 400	249 727
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		108 737
Autres dettes	124 057	84 347
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 299 957	671 771
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	30 189 455	29 136 143

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 109 719		2 109 719	
Production vendue de services	1 893 557		1 893 557	1 471 739
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 003 275		4 003 275	1 471 739
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36 996	
Autres produits			16	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 040 287	1 471 742
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 040 692	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			257	559
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			882 476	714 437
Impôts, taxes et versements assimilés			45 628	43 882
Salaires et traitements			381 295	298 961
Charges sociales			322 409	209 173
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 970	13 739
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				121 250
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			3 736 728	1 402 001
RESULTAT D'EXPLOITATION			303 559	69 740
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			20 005	20 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			108 801	120 930
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			96 292	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			261 319	264 028
PRODUITS FINANCIERS			486 417	404 959
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			141 749	438 897
Intérêts et charges assimilées				2 309
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			141 749	441 206
RESULTAT FINANCIER			344 668	-36 247
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			648 227	33 494

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9	356 250
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		15 369
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9	371 619
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		225
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		175 344
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	28 935	32 216
CHARGES EXCEPTIONNELLES	28 935	207 785
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-28 926	163 834
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	223 110	119 142
TOTAL DES PRODUITS	4 526 713	2 248 320
TOTAL DES CHARGES	4 130 522	2 170 134
BENEFICE OU PERTE	396 191	78 186

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*

GREFFE

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 2017**

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 2017

A l'assemblée générale de la société MELLONE INVESTISSEMENT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MELLONE INVESTISSEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités 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 2017 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 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

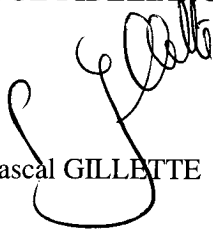
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris et Marseille, le 22 juin 2018

Les Commissaires aux Comptes


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

DAUGE FIDELIANCE



Pascal GILLETTE

AUDIT CONSULTANT



Michel MALHERBE

Comptes annuels

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 426	2 174	12 252	10 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	191 662	30 187	161 474	187 196
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	210 000		210 000	210 000
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	275 805	89 131	186 674	76 018
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	6 261 355		6 261 355	6 261 355
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	869 042		869 042	869 042
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	29 400	33 742	25 742
ACTIF IMMOBILISE	7 885 431	150 892	7 734 538	7 639 352
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 708		7 708	-1 349
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 058 884		3 058 884	701 729
Autres créances	6 912 044	637 067	6 274 977	6 887 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	11 773 529		11 773 529	12 265 155
Disponibilités	1 306 234		1 306 234	1 613 771
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 282		15 282	29 594
ACTIF CIRCULANT	23 073 681	637 067	22 436 614	21 496 791
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	30 959 112	787 960	30 171 153	29 136 143

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 4 800 943)	4 800 943	4 755 294
Primes d'émission, de fusion, d'apport	567 598	567 598
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	475 531	475 531
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	22 513 450	22 480 914
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	396 191	78 186
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	135 785	106 850
CAPITAUX PROPRES	28 889 498	28 464 372
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	491 407	1 575
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	44 226	44 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 009	183 160
Dettes fiscales et sociales	486 955	249 727
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		108 737
Autres dettes	124 057	84 347
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 281 654	671 771
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	30 171 153	29 136 143

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 109 719		2 109 719	
Production vendue de services	1 893 557		1 893 557	1 471 739
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 003 275		4 003 275	1 471 739
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36 996	
Autres produits			16	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 040 287	1 471 742
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 040 692	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			257	559
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			882 476	714 437
Impôts, taxes et versements assimilés			45 628	43 882
Salaires et traitements			381 295	298 961
Charges sociales			322 409	209 173
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 970	13 739
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				121 250
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			3 736 728	1 402 001
RESULTAT D'EXPLOITATION			303 559	69 740
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			20 005	20 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			108 801	120 930
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			96 292	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			261 319	264 028
PRODUITS FINANCIERS			486 417	404 959
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			141 749	438 897
Intérêts et charges assimilées				2 309
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			141 749	441 206
RESULTAT FINANCIER			344 668	-36 247
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			648 227	33 494

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9	356 250
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		15 369
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9	371 619
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		225
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		175 344
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	28 935	32 216
CHARGES EXCEPTIONNELLES	28 935	207 785
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-28 926	163 834
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	223 110	119 142
TOTAL DES PRODUITS	4 526 713	2 248 320
TOTAL DES CHARGES	4 130 522	2 170 134
BENEFICE OU PERTE	396 191	78 186

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 26/12/2017, la société MELLONE INVESTISSEMENT a attribué de façon définitive 45 649 Actions gratuites et a augmenté son capital de 45 649€ (Quarante-cinq mille six cent quarante-neuf euros).

La société MELLONE INVESTISSEMENT a réalisé une opération d'achat/revente d'un ensemble immobilier sur la commune de ROQUEVAIRE ce qui a un impact significatif sur le chiffre d'affaire (2 109 718.52 €).

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

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2017

Aucun évènement important.

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 (2 ETAM, 3 cadres).

Engagements en matière de pensions et retraites

13360 ROQUEVAIRE

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2017 représente 45 734 €

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'inflation : 2% l'an

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)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montants
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 840 €
Dettes fiscales et sociales	37 287 €
TOTAL	77 127 €

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montants
Créances clients et comptes rattachés	484 832 €
Interets courus à recevoir	47 943 €
TOTAL	532 775 €

Comptes consolidés

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

Produits financiers :

Dividendes VPPN :	20 000 €
Total des dividendes des entreprises liées :	20 000 €
- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER :	9 809.71 €
- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION :	13 875.48 €
- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION :	1 357.70 €

13360 ROQUEVAIRE

- Intérêts des comptes courants M2J :	14 175.41 €
- Intérêts des comptes courants CSP :	37 699.64 €
- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS :	6 594.16 €
- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC :	5 515.48 €
- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON :	1 769.09 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE :	18 003.98 €
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées :	108 800.65 €

Produits (compte 706000) management fees :	1 385 808 €
Produits (compte 706600) prestations de management :	2 600 €
Produits (compte 708300) location de bureaux :	318 596 €
Produits (compte 708880) divers :	56 317 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	1 763 321 €

Résultat exceptionnel

Amortissements dérogatoires :	- 28 934 €
Produits de cession des titres de participations :	9 €
Total :	- 28 925 €

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	47 500,00 €
FER 2000	25 000,00 €
JORYF IMMOBILIER	1,00 €
SOLEAZUR	4 130 516,00 €
JORYF CONSTRUCTION	5 100,00 €
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 AIX BARET	1.00 €

13360 ROQUEVAIRE

EXCELYA PROMOTION	1 201,00 €
M2J	20 000,00 €
COTE SUD PROMOTION	211 586,86 €
SCI AIX LA POUDRIERE	1,00 €
SCI MEYREUIL VILLAGE	1,00 €
SCI LA CIOTAT VIEUX PORT	1,00 €
SCI MARSEILLE LIBERATEURS	1,00 €
FONCIERE ALTAIS	4 400,00 €
JORYF INVESTISSEMENTS	1 567 438,66 €
TOTAL	6 035 754.52 €

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.

CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel le produit du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 528 €. Dans le cadre de notre entreprise, le crédit d'impôt a pour objet le financement de nouveaux investissements.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Situation à l'ouverture de l'exercice **Solde**

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	28 464 372
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	28 464 372

Variations en cours d'exercice **En moins** **En plus**

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		28 935
Autres variations		
Résultat de l'exercice		396 191

SOLDE **425 126****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	28 889 498
------------------------------------	------------

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	202 560		3 528
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.	35 976		73 279
Matériel de transport	1 728		23 294
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 473		81 906
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	338 177		178 479
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 261 355		20 325
Autres titres immobilisés	869 042		
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 193 538		20 325
TOTAL GENERAL	7 734 274		202 332

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			206 088	
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		2 000	107 255	
Matériel de transport		23 294	1 728	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 556	166 823	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		30 850	485 805	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		20 325	6 261 355	
Autres titres immobilisés			869 042	
Prêts et autres immobilisations financières			63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		20 325	7 193 538	
TOTAL GENERAL		51 175	7 885 431	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 364	26 997		32 361
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	14 682	16 708		31 390
Matériel de transport	713	576		1 289
Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 763	19 689		56 452
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 158	36 973		89 131
TOTAL GENERAL	57 522	63 970		121 492

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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.

CORPOREL.

Acquis. titre	28 935				28 935
TOTAL	28 935				28 935

Charges réparties sur plusieurs exercices

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	106 850	28 935		135 785
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	106 850	28 935		135 785
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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	37 400		8 000	29 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	583 610	141 749	88 292	637 067
DEPRECIATIONS	621 010	141 749	96 292	666 467
TOTAL GENERAL	727 860	170 684	96 292	802 252

Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		141 749	96 292	
Dotations et reprises exceptionnelles		28 935		
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	63 142		63 142
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 058 884	3 058 884	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	22 452	22 452	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	6 747 806	6 747 806	
Débiteurs divers	141 786	141 786	
Charges constatées d'avance	15 282	15 282	
TOTAL GENERAL	10 049 352	9 986 210	63 142

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	491 407	491 407		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	44 226		44 226	
Fournisseurs et comptes rattachés	135 009	135 009		
Personnel et comptes rattachés	31 959	31 959		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	166 034	166 034		
Etat : impôt sur les bénéfices	102 161	102 161		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	163 705	163 705		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	23 096	23 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 714	13 714		
Autres dettes	110 343	110 343		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 281 654	1 237 429	44 226	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	15 282,30	29 594,37	-14 312,07
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		15 282,30	29 594,37	-14 312,07

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	45 649		1
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				293 729	293 729
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				72 799	72 799
Exercice en cours				97 910	97 910
TOTAL				170 709	170 709
VALEUR NETTE				123 020	123 020
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				67 553	67 553
Exercice en cours				91 518	91 518
TOTAL				159 071	159 071
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				81 070	81 070
A plus d'un an et moins de 5 ans				40 407	40 407
A plus de cinq ans					
TOTAL				121 477	121 477
VALEUR RESIDUELLE				14 683	14 683

Montant pris en charge ds exerc.

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
M2J	20 000	100	20 000	852 439	
	-96 541		20 000		-19 208
SOLEAZUR	6 575 468	62,77	4 130 516		2 061 045
	16 168 140		4 130 516		1 770 595
JORYF IMMOBILIER	10 000	100	1	1 181 920	10 811
	-59 574		1		14 369
JORYF CONSTRUCTION	10 000	51	5 100	81 624	43 591
	23 380		5 100		-23 346
EXCELYA PROMOTION	2 400	50,04	1 201	600 000	
	371 632		1 201		49 966
COTE SUD PROMOTION	5 000	90	211 587	1 945 316	619 190
	873 782		211 587		26 221
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
NLCX BAT	50 000	20	10 000		2 305 475
	131 406		10 000		81 406
VPPN	5 000	40	47 500		3 406 934
	1 537 287		47 500		299 933
JORYF INVESTISSEMENTS	8 015 582	20,56	1 567 439		1 606 691
	38 709 669		1 567 439		1 767 344
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
FONCIERE ALTAIS	5 000	88	4 400	433 887	
	-410 720				-127 379
COMET LANGUEDOC	5 000	80	4 000	301 501	4 027 772
	133 038		4 000		190 385
NLV ROUSSILLON	5 000	80	4 000	130 591	735 027
	13 547		4 000		61 825
MELLONE FONCIERE	5 000	100	5 000	1 180 199	
	-984		5 000		-5 984
		0,00			
		0,00			