

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 07/08/2019 sous le numéro de dépôt 10369

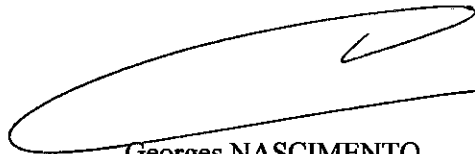
MELLONE INVESTISSEMENT

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 2018

Bilan et annexe certifiés conformes
à ceux qui ont été approuvés par
l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

Le Président



Georges NASCIMENTO.

Formulaire obligatoire (article 53 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 <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, 31122018					
		N-1 31122017					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
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	24 688	7 846	16 841
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	181 398	56 891	124 507
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	210 000		210 000
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	346 111	152 637	193 474
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	6 967 325		6 967 325
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			869 041
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	63 141	29 400	33 741
TOTAL (II)		BJ	BK	7 792 666	246 775	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	5 208		5 208
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	826 750		826 750
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 699 466	614 732	7 084 734
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	20 435 192		20 435 192
Disponibilités		CF	CG	4 142 732		4 142 732	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	15 577		15 577	
	TOTAL (III)	CJ	CK	33 124 927	614 732	32 510 195	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	40 917 593	861 508	40 056 085	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Cegid Group

* 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	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	480 093	475 530	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	22 905 078	22 513 450	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	10 117 414	396 191	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	33 942	135 784	
		TOTAL (I)	DL	38 905 069	28 889 498
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		491 406	
	Emprunts et dettes financières 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	328 397	135 009	
	Dettes fiscales et sociales	DY	550 502	486 955	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	227 890	124 057		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 151 015	1 281 654	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	40 056 085	30 171 152	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 151 015	1 237 428		
(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 * services *	FD	5 599	FE	FF	2 109 718	
		FG	1 941 236	FH	FI	1 893 556	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 946 836	FK	FL	4 003 275	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	36 996	
	Autres produits (1) (11)				FQ	16	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 040 287
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	2 040 692	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	257	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	882 476	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	45 628	
	Salaires et traitements*				FY	381 295	
	Charges sociales (10)				FZ	322 408	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	63 969
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)				GE	1		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 736 727	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	303 559	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	20 004	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	108 800	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	96 292	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	261 319	
Total des produits financiers (V)					GP	486 416	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	141 748	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	7 758	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	141 748
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	344 667	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	648 227	

(RENVOIS : 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	11 767 236		9	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	109 109			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 876 346		9	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	540 353			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 461 864			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	7 267		28 934	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 009 485		28 934	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	9 866 860		(28 925)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	568 625		223 110	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	14 422 023		4 526 713	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 304 608		4 130 521	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	10 117 414		396 191	
RENVOIS	(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	81 069		91 518
		- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(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				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
PRODUITS CESSION TITRES JORYF INVESTISSEMENT				9 636 341		
PLUS VALUE TITRES JORYF APPORTES				2 130 895		
REPRISES AMORTISSEMENT DEROGATOIRES				109 109		
FRAIS ACQUISITIONS TITRES JORYF HOLDING		540 353				
VNC TITRES JORYF CEDES		1 277 932				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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 2018

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 2018**

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 2018, 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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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.

Vérifications spécifiques

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.

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.

Paris et Marseille, le 24 juin 2019

Les Commissaires aux Comptes

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

DAUGE FIDELIANCE



Pascal GILLETTE

AUDIT CONSULTANT



Michel MALHERBE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	24 689	7 847	16 842	12 252
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	181 399	56 892	124 507	161 474
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	210 000		210 000	210 000
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	346 111	152 637	193 474	186 674
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	6 967 326		6 967 326	6 261 355
Créances rattachées à des participations				869 042
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	29 400	33 742	33 742
ACTIF IMMOBILISE	7 792 666	246 776	7 545 890	7 734 538
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	5 208		5 208	7 708
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	826 751		826 751	3 058 884
Autres créances	7 699 467	614 733	7 084 734	6 274 977
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	20 435 193		20 435 193	11 773 529
(dont actions propres :)				
Disponibilités	4 142 732		4 142 732	1 306 234
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 577		15 577	15 282
ACTIF CIRCULANT	33 124 928	614 733	32 510 195	22 436 614
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	40 917 594	861 508	40 056 085	30 171 153

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
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	475 531
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	22 905 078	22 513 450
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 117 414	396 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	33 942	135 785
CAPITAUX PROPRES	38 905 070	28 889 498
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
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	328 397	135 009
Dettes fiscales et sociales	550 502	486 955
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	227 890	124 057
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 151 016	1 281 654
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 056 085	30 171 153

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	5 600		5 600	2 109 719
Production vendue de services	1 941 237		1 941 237	1 893 557
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 946 837		1 946 837	4 003 275
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 252	36 996
Autres produits			2	16
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 952 091	4 040 287
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
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			892 789	882 476
Impôts, taxes et versements assimilés			69 007	45 628
Salaires et traitements			372 405	381 295
Charges sociales			225 090	322 409
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			95 883	63 970
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1	
CHARGES D'EXPLOITATION			1 655 176	3 736 728
RESULTAT D'EXPLOITATION			296 915	303 559
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			20 000	20 005
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			127 578	108 801
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			85 900	96 292
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			360 109	261 319
PRODUITS FINANCIERS			593 587	486 417
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			63 565	141 749
Intérêts et charges assimilées			7 758	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			71 323	141 749
RESULTAT FINANCIER			522 263	344 668
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			819 179	648 227

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 767 236	9
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	109 110	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 876 346	9
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	540 354	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 461 864	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	7 267	28 935
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 009 485	28 935
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 866 861	-28 926
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	568 625	223 110
TOTAL DES PRODUITS	14 422 023	4 526 713
TOTAL DES CHARGES	4 304 609	4 130 522
BENEFICE OU PERTE	10 117 414	396 191

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 28/09/2018, dans le cadre d'un LBO de la société JORYF INVESTISSEMENT, MELLONE INVESTISSEMENT a cédé 1 343 911 actions et apportés actions à la société JORYF HOLDING.

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 2018

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 31/12/2018 représente 52 148 €

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	42 120 €
Dettes fiscales et sociales	26 253 €
Clients avoir à établir	209 388 €
TOTAL	277 761 €

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 :	13 521.58 €
- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION :	19 541.94 €
- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION :	1 219.69 €
- Intérêts des comptes courants M2J :	12 713.53 €
- Intérêts des comptes courants CSP :	39 819.41 €
- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS :	7 675.21 €
- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC :	4 432.07 €

13380 ROQUEVAIRE

- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON :	1 919.69 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE :	18 271.45 €
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées :	119 114.57 €

Produits (compte 706000) management fees :	1 292 348 €
Produits (compte 706600) prestations de management :	60 000 €
Produits (compte 706700) prestations administratives :	7 800 €
Produits (compte 708300) location de bureaux :	424 232 €
Produits (compte 708880) divers :	156 857 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	1 941 237 €

Résultat exceptionnel

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :	- 540 354€
Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :	- 1 461 864 €
Amortissements dérogatoires :	- 7 267 €
Produits de cession des titres de participations :	11 767 236 €
Reprises amortissement dérogatoires	109 110 €
Total :	9 866 861 €

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 HOLDING	2 420 401.35 €
JORYF IMMOBILIER	1,00 €
SOLEAZUR	4 130 516,00 €
JORYF CONSTRUCTION	5 100,00 €
SCI AUBAGNE LES PASSONS	1,00 €
SCI SIX FOURS ALLEGRE	1,00 €
SCI MARSEILLE PRUD'HOMMES	1,00 €
SCI SAINT TROPEZ - SAINT ROCH	1,00 €

13360 ROQUEVAIRE

SCI FUVEAU - LA BARQUE	1,00 €
SCI LA CIOTAT BELUGES	1,00 €
SCI AIX BARET	1,00 €
EXCELYA PROMOTION	1 201,00 €
M2J	20 000,00 €
COTE SUD PROMOTION	211 586,86 €
SCI AIX LA POWDRIERE	1,00 €
SCI LA CIOTAT VIEUX PORT	1,00 €
SCI MARSEILLE LIBERATEURS	1,00 €
FONCIERE ALTAIS	4 400,00 €
TOTAL	6 888 717,21 €

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 2 868 €. 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		28 889 498	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		28 889 498	
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			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			10 117 414
	SOLDE		10 117 414
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			39 006 912

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	206 088		10 263
	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		
Matériel de transport	1 728		65 014
Matériel de bureau, informatique, mobilier	166 823		5 292
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	485 805		70 306
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 261 355		3 076 304
Autres titres immobilisés	869 042		
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		5 042
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 193 538		3 081 346
TOTAL GENERAL	7 885 431		3 161 916

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			107 255	
Matériel de transport			66 742	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			172 115	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			556 111	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 370 334	6 967 326	
Autres titres immobilisés		869 042		
Prêts et autres immobilisations financières		5 042	63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 244 417	7 030 467	
TOTAL GENERAL		3 254 680	7 792 666	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	32 361	32 377		64 738
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	31 390	27 722		59 112
Matériel de transport	1 289	6 148		7 436
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 452	29 637		86 089
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	89 131	63 506		152 637
TOTAL GENERAL	121 492	95 883		217 376

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
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	7 267		109 110		-101 843
TOTAL	7 267		109 110		-101 843

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	135 785	7 267	109 110	33 942
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	135 785	7 267	109 110	33 942
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	29 400			29 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	637 067	63 565	85 900	614 733
DEPRECIATIONS	666 467	63 565	85 900	644 133
TOTAL GENERAL	802 252	70 832	195 009	678 075
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		63 565	85 900	
Dotations et reprises exceptionnelles		7 267	109 110	
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	1	63 141
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	826 751	826 751	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	504	504	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	66 326	66 326	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	13 280	13 280	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	7 468 447	7 468 447	
Débiteurs divers	150 910	150 910	
Charges constatées d'avance	15 577	15 577	
TOTAL GENERAL	8 604 936	8 541 795	63 141

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	328 397	328 397		
Personnel et comptes rattachés	26 253	26 253		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 475	49 475		
Etat : impôt sur les bénéfices	342 742	342 742		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 738	118 738		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	13 294	13 294		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 714	13 714		
Autres dettes	214 176	214 176		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 151 016	1 151 016		

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		52 148	
	TOTAL	52 148	

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
488000	Charges constatées d'avance	15 577,14	15 282,30	294,84
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		15 577,14	15 282,30	294,84

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				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				244 829	244 829
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				122 932	122 932
Exercice en cours				79 541	79 541
TOTAL				202 473	202 473
VALEUR NETTE				42 357	42 357
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				105 008	105 008
Exercice en cours				75 845	75 845
TOTAL				180 853	180 853
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				40 407	40 407
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL				40 407	40 407
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.				12 238	12 238

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
M2J	20 000 -123 842	100	20 000	20 000	866 614	-27 301
SOLEAZUR	6 575 468 17 921 334	62,77	4 130 516	4 130 516		2 240 031 1 753 195
JORYF IMMOBILIER	10 000 -123 139	100		1 1	866 729	352 600 -63 564
JORYF CONSTRUCTION	10 000 32 628	51	5 100	5 100	82 982	335 306 9 248
EXCELYA PROMOTION	2 400 961 043	50,04	1 201	1 201	1 050 000	1 217 197 583 769
COTE SUD PROMOTION	5 000 2 145 022	90	211 587	211 587	2 033 016	858 342 1 271 239
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
NLCX BAT	50 000 188 086	20	10 000	10 000		1 942 376 56 680
VPPN	5 000 1 952 430	40	47 500	47 500	20 000	4 176 309 465 142
JORYF HOLDING	15 855 199 27 732 271	15,27	2 420 401	2 420 401		1 495 902 11 762 519
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
FONCIERE ALTAIS	5 000 -324 821	88	4 400	4 400	783 481	100 000 85 900
COMET LANGUEDOC	5 000 364 978	80	4 000	4 000	301 501	4 708 131 231 940
NLV ROUSSILLON	5 000 78 788	80	4 000	4 000	130 591	883 935 65 241
MELLONE FONCIERE	5 000 -8 161	100	5 000	5 000	1 293 203	-7 178
		0,00				
		0,00				

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUN 2019
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

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	10 117 414 €
Total	<u>10 117 414 €</u>


Proposition d'affectation du résultat

- Au poste « Report à nouveau »	10 117 414 €
Total	<u>10 117 414 €</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%	
31.12.2017	néant	néant	néant
31.12.2016	néant	néant	néant
31.12.2015	néant	néant	néant

Certifiée conforme
Le 28.06.2019



Le Président
Georges Nascimento