

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 02/08/2021 sous le numéro de dépôt 16410

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 2020

Bilan et annexe certifiés conformes

Le Président

Georges NASCIMENTO.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a long horizontal stroke.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	48 028	22 105	25 923	16 670
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	268 339	124 342	143 997	146 215
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	420 839	244 960	175 878	152 083
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	9 656 342		9 656 342	9 678 342
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	4 400	58 742	1 681 750
ACTIF IMMOBILISE	10 456 688	395 807	10 060 881	11 675 059
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	3 101		3 101	2 853
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	861 504		861 504	562 650
Autres créances	8 883 602	651 800	8 231 802	12 365 482
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	21 004 110		21 004 110	20 769 429
(dont actions propres :)				
Disponibilités	7 406 079		7 406 079	1 462 910
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 067		16 067	15 919
ACTIF CIRCULANT	38 174 462	651 800	37 522 662	35 179 244
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 631 151	1 047 607	47 583 544	46 854 304

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 4 676 846)	4 676 846	4 800 943
Primes d'émission, de fusion, d'apport	567 598	567 598
Ecart 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)	20 381 167	21 905 078
Report à nouveau	18 008 364	10 117 414
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 181 636	7 890 950
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	57 801	46 108
CAPITAUX PROPRES	46 353 505	45 808 185
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	87 068	
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	157 130	157 735
Dettes fiscales et sociales	315 421	324 944
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	626 193	519 214
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 230 039	1 046 119
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	47 583 544	46 854 304

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				286 138
Production vendue de services	1 707 343		1 707 343	1 986 073
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 707 343		1 707 343	2 272 211
Production stockée				-252 379
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 649	
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 716 993	2 019 833
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			42	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			769 035	891 270
Impôts, taxes et versements assimilés			116 475	135 829
Salaires et traitements			378 842	372 298
Charges sociales			242 371	247 371
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			118 957	115 311
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			1 625 722	1 762 081
RESULTAT D'EXPLOITATION			91 271	257 752
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 004 262	7 221 351
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			230 013	144 243
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			60 864	324 480
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			316 425	383 064
PRODUITS FINANCIERS			2 611 564	8 073 138
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			261 981	135 429
Intérêts et charges assimilées			38 040	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			300 022	135 429
RESULTAT FINANCIER			2 311 542	7 937 709
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 402 813	8 195 461

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 850	84 741
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 850	84 741
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		225
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	51 773	6 034
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	11 693	12 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 465	18 424
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 615	66 317
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	215 562	370 827
TOTAL DES PRODUITS	4 386 407	10 177 712
TOTAL DES CHARGES	2 204 771	2 286 762
BENEFICE OU PERTE	2 181 636	7 890 950

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 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.

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

A compter du mois de mars 2020, la pandémie de COVID-19 a impacté sensiblement les activités de la Société et de ses Filiales.

Celle-ci a tout d'abord pris les dispositions nécessaires pour mettre en sécurité ses salariés tout en répondant à ses obligations entre le 17 mars et le 11 mai 2020, période au cours de laquelle l'activité de ses filiales a été arrêtée.

Au cours de cette période, le personnel a été mis en chômage partiel et en télétravail lorsque cela était possible et les soldes de congés ont été épuisés.

L'activité du Groupe a pu reprendre progressivement à compter du 11 mai 2020, même si les élections municipales et le report du 2nd tour a également eu un impact négatif sur le (re)démarrage de certains chantiers.

Les activités de la Société et de ses Filiales ont pu être maintenues lors des mesures de confinement ultérieures, avec une perte de productivité liée au protocole sanitaire imposé.

La situation de trésorerie de la Société et du Groupe lui a toutefois permis d'appréhender avec sérénité les différentes échéances tout au long de l'année 2020 sans avoir à recourir aux aides de l'Etat (report d'échéances, Prêt Garanti par l'Etat) en dehors des aides liées aux chômage partiel (1 K€ en 2020).

Cette crise sanitaire impacte donc négativement l'activité et les résultats de la Société en 2020 sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La Société a pris une participation de 60% dans la société MELLONE IMMOBILIER dont l'activité principale est la promotion immobilière. Le 31/12/2021 sera sa première clôture. Ainsi, le chiffre d'affaires et le résultat au 31/12/2020 ne sont pas renseignés dans le tableau des filiales et participations.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2020

Tout comme en 2020, la Société s'est conformée au premier trimestre 2021 aux injonctions liées à la crise sanitaire et notamment au retour des mesures restrictives de déplacement suite, à l'allocution présidentielle du 31 mars 2021.

A ce jour, la Société, n'a mobilisé aucun des dispositifs d'aides gouvernementales.

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 4 personnes (4 cadres).

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2020 représente 82 969 €

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)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montants
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 019 €
Dettes fiscales et sociales	27 223 €
Clients avoir à établir	319 452 €
TOTAL	392 694 €

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R123-196)

Néant

Comptes consolidés

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

Produits financiers :

Dividendes VPPN :	195 000 €
Dividendes SOLEAZUR :	1 785 125 €
Dividendes NLC BAT :	24 000 €
Total des dividendes des entreprises liées :	2 004 125 €
- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER :	10 506.93 €
- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION :	19 025.48 €
- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION :	1 005.05 €
- Intérêts des comptes courants M2J :	10 503.68 €
- Intérêts des comptes courants CSP :	56 500.54 €
- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS :	7 827.11 €
- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC :	3 622.37 €
- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON :	1 540.98 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE :	23 192.88 €
- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES :	83 741.24 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE IMMOBILIERS :	253.42 €
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées :	142 319.68 €

13360 ROQUEVAIRE

Produits (compte 706000) management fees :	1 054 335 €
Produits (compte 706600) prestations de management :	60 000 €
Produits (compte 706700) prestations administratives :	7 800 €
Produits (compte 708300) location de bureaux :	426 672 €
Produits (compte 708880) divers :	158 536 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	1 707 343 €

Résultat exceptionnel

Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :	- 26 772 €
Valeurs comptables des immos financières :	- 25 000 €
Amortissements dérogatoires :	- 11 693 €
Produits de cession des immos :	57 850 €
Total :	- 5 615 €

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 €
MELLONE IMMOBILIER	3 000,00 €
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 AIX NOUVEL HORIZON	1.00€
SCI LA CIOTAT BELUGES	1.00 €
SCI EYGUIERES BAYOL	1.00 €

13360 ROQUEVAIRE

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 €
TOTAL	9 577 733,11 €

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.

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

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	45 808 185
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	45 808 185

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

Variations du capital	124 097	
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	1 523 911	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		11 693
Autres variations		
Résultat de l'exercice		2 181 635

SOLDE **545 320****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	46 353 505
------------------------------------	------------

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 205		56 162
Terrains			
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.	107 412		
Matériel de transport	75 967		102 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	182 596		18 374
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	365 976		120 397
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 678 342		3 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 711 150		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 389 491		3 001
TOTAL GENERAL	12 015 672		179 560

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			316 367	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			107 412	
Matériel de transport		65 535	112 456	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			200 970	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		65 535	420 839	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		25 001	9 656 342	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 648 008	63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 673 009	9 719 483	
TOTAL GENERAL		1 738 544	10 456 688	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	97 320	49 127		146 447
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	85 248	15 029		100 277
Matériel de transport	30 641	16 796	38 762	8 675
Matériel de bureau et informatique, mobilier	98 003	38 004		136 008
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	213 893	69 829	38 762	244 960
TOTAL GENERAL	311 212	118 957	38 762	391 407

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	11 693				11 693
TOTAL	11 693				11 693

Charges réparties sur plusieurs exercices

	Début d'exercice	Augmentations	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	46 108	11 693		57 801
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	46 108	11 693		57 801
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		25 000	4 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	425 682	261 981	35 864	651 800
DEPRECIATIONS	455 082	261 981	60 864	656 200
TOTAL GENERAL	501 190	273 674	60 864	714 000

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

261 981

11 693

60 864

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	861 504	861 504	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 301	9 301	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	155 170	155 170	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	80 256	80 256	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	10 457	10 457	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	8 497 010	8 497 010	
Débiteurs divers	131 408	131 408	
Charges constatées d'avance	16 067	16 067	
TOTAL GENERAL	9 824 314	9 761 173	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	87 068	33 562	53 506	
Emprunts et dettes financières divers	44 226	1		44 225
Fournisseurs et comptes rattachés	157 130	157 130		
Personnel et comptes rattachés	27 223	27 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 702	46 702		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	199 401	199 401		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	42 094	42 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	305 642	305 642		
Autres dettes	320 551	320 551		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 230 039	1 132 308	53 506	44 225

Emprunts souscrits en cours d'exercice 101 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 13 932

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		82 969	
TOTAL		82 969	

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
488000	Charges constatées d'avance	16 066,65	15 919,26	147,39
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 066,65	15 919,26	147,39

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 676 846		124 097	1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

13360 ROQUEVAIRE

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
M2J	20 000 167 324	100	20 000 20 000	895 913	-21 342
SOLEAZUR	6 575 468 12 859 036	71,41	6 786 242 6 786 242		2 216 952 2 736 799
JORYF IMMOBILIER	10 000 237 912	100	1 1	891 848	14 261 -63 542
JORYF CONSTRUCTION	10 000 27 040	51	5 100 5 100	85 311	49 600 12 569
EXCELYA PROMOTION	2 400 1 006 144	50,04	1 201 1 201	1 100 000	725 798 -167 791
COTE SUD PROMOTION	5 624 4 976 830	78,24	206 885 206 885	137	1 328 082 1 761 710
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
NLCX BAT	50 000 67 903	20	10 000 10 000		1 635 441 -27 239
VPPN	5 000 2 377 698	39	46 313 46 313	20 000	4 500 176 520 113
JORYF HOLDING	17 000 000 35 130 859	14,24	2 420 401 2 420 401		2 634 670 4 148 580
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
FONCIERE ALTAIS	5 000 -356 744	88	4 400	401 587	-15 473
COMET LANGUEDOC	5 102 490 677	78,4	4 000 4 000	551 501	6 988 757 -106 267
NLV ROUSSILLON	5 101 414 445	78,4	4 000 4 000	130 591	1 250 164 195 184
MELLONE FONCIERE	5 882 297 019	85	5 000 5 000	2 042 389	-6 908
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000 -466 060	60	3 000	2 327 732	-471 060
MELLONE IMMOBILIER	5 000	60	3 000 3 000	50 000	

RESOLUTION D’AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

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	2 181 635 €
Total	<u>2 181 635 €</u>

Proposition d'affectation du résultat

- Au poste « Report à nouveau »	2 181 635 €
Total	<u>2 181 635 €</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%	
31.12.2019	Néant	Néant	Néant
31.12.2018	Néant	Néant	Néant
31.12.2017	Néant	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifiée conforme



Le Président
Georges Nascimento

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 4.676.846 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

MELLONE INVESTISSEMENT

S.A.S. au capital de 4.676.846 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

A l'assemblée générale de la société MELLONE INVESTISSEMENT,

1. 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 2020, 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.

2. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

4. 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 du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 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.

5. 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.

6. 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

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	48 028	22 105	25 923	16 670
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	268 339	124 342	143 997	146 215
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	420 839	244 960	175 878	152 083
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	9 656 342		9 656 342	9 678 342
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	4 400	58 742	1 681 750
ACTIF IMMOBILISE	10 456 688	395 807	10 060 881	11 675 059
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	3 101		3 101	2 853
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	861 504		861 504	562 650
Autres créances	8 883 602	651 800	8 231 802	12 365 482
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	21 004 110		21 004 110	20 769 429
Disponibilités	7 406 079		7 406 079	1 462 910
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 067		16 067	15 919
ACTIF CIRCULANT	38 174 462	651 800	37 522 662	35 179 244
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 631 151	1 047 607	47 583 544	46 854 304

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 4 676 846)	4 676 846	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)	20 381 167	21 905 078
Report à nouveau	18 008 364	10 117 414
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 181 636	7 890 950
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	57 801	46 108
CAPITAUX PROPRES	46 353 505	45 808 185
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	87 068	
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	157 130	157 735
Dettes fiscales et sociales	315 421	324 944
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	626 193	519 214
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 230 039	1 046 119
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	47 583 544	46 854 304

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				286 138
Production vendue de services	1 707 343		1 707 343	1 986 073
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 707 343		1 707 343	2 272 211
Production stockée				-252 379
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 649	
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 716 993	2 019 833
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			42	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			769 035	891 270
Impôts, taxes et versements assimilés			116 475	135 829
Salaires et traitements			378 842	372 298
Charges sociales			242 371	247 371
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			118 957	115 311
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			1 625 722	1 762 081
RESULTAT D'EXPLOITATION			91 271	257 752
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 004 262	7 221 351
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			230 013	144 243
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			60 864	324 480
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			316 425	383 064
PRODUITS FINANCIERS			2 611 564	8 073 138
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			261 981	135 429
Intérêts et charges assimilées			38 040	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			300 022	135 429
RESULTAT FINANCIER			2 311 542	7 937 709
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 402 813	8 195 461

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 850	84 741
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 850	84 741
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		225
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	51 773	6 034
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	11 693	12 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 465	18 424
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 615	66 317
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	215 562	370 827
TOTAL DES PRODUITS	4 386 407	10 177 712
TOTAL DES CHARGES	2 204 771	2 286 762
BENEFICE OU PERTE	2 181 636	7 890 950

13360 ROQUEVAIRE

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 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.

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

A compter du mois de mars 2020, la pandémie de COVID-19 a impacté sensiblement les activités de la Société et de ses Filiales.

Celle-ci a tout d'abord pris les dispositions nécessaires pour mettre en sécurité ses salariés tout en répondant à ses obligations entre le 17 mars et le 11 mai 2020, période au cours de laquelle l'activité de ses filiales a été arrêtée.

Au cours de cette période, le personnel a été mis en chômage partiel et en télétravail lorsque cela était possible et les soldes de congés ont été épuisés.

L'activité du Groupe a pu reprendre progressivement à compter du 11 mai 2020, même si les élections municipales et le report du 2nd tour a également eu un impact négatif sur le (re)démarrage de certains chantiers.

Les activités de la Société et de ses Filiales ont pu être maintenues lors des mesures de confinement ultérieures, avec une perte de productivité liée au protocole sanitaire imposé.

La situation de trésorerie de la Société et du Groupe lui a toutefois permis d'appréhender avec sérénité les différentes échéances tout au long de l'année 2020 sans avoir à recourir aux aides de l'Etat (report d'échéances, Prêt Garanti par l'Etat) en dehors des aides liées aux chômage partiel (1 K€ en 2020).

13360 ROQUEVAIRE

Cette crise sanitaire impacte donc négativement l'activité et les résultats de la Société en 2020 sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La Société a pris une participation de 60% dans la société MELLONE IMMOBILIER dont l'activité principale est la promotion immobilière. Le 31/12/2021 sera sa première clôture. Ainsi, le chiffre d'affaires et le résultat au 31/12/2020 ne sont pas renseignés dans le tableau des filiales et participations.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2020

Tout comme en 2020, la Société s'est conformée au premier trimestre 2021 aux injonctions liées à la crise sanitaire et notamment au retour des mesures restrictives de déplacement suite, à l'allocution présidentielle du 31 mars 2021.

A ce jour, la Société, n'a mobilisé aucun des dispositifs d'aides gouvernementales.

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 4 personnes (4 cadres).

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2020 représente 82 969 €

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

13360 ROQUEVAIRE

(Code du Commerce Art. R123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montants
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 019 €
Dettes fiscales et sociales	27 223 €
Clients avoir à établir	319 452 €
TOTAL	392 694 €

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R123-196)

Néant

Comptes consolidés

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

Produits financiers :

Dividendes VPPN :	195 000 €
Dividendes SOLEAZUR :	1 785 125 €
Dividendes NLC BAT :	24 000 €
Total des dividendes des entreprises liées :	2 004 125 €

- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER :	10 506.93 €
- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION :	19 025.48 €
- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION :	1 005.05 €
- Intérêts des comptes courants M2J :	10 503.68 €
- Intérêts des comptes courants CSP :	56 500.54 €
- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS :	7 827.11 €
- Intérêts des comptes courants COMET LANGUEDOC :	3 622.37 €
- Intérêts des comptes courants NLV ROUSSILLON :	1 540.98 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE :	23 192.88 €
- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES :	83 741.24 €
- Intérêts des comptes courants MELLONE IMMOBILIERES :	253.42 €
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées :	142 319.68 €

13360 ROQUEVAIRE

Produits (compte 706000) management fees :	1 054 335 €
Produits (compte 706600) prestations de management :	60 000 €
Produits (compte 706700) prestations administratives :	7 800 €
Produits (compte 708300) location de bureaux :	426 672 €
Produits (compte 708880) divers :	158 536 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	1 707 343 €

Résultat exceptionnel

Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :	- 26 772 €
Valeurs comptables des immos financières :	- 25 000 €
Amortissements dérogatoires :	- 11 693 €
Produits de cession des immos :	57 850 €
Total :	- 5 615 €

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 €
MELLONE IMMOBILIER	3 000,00 €
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 AIX NOUVEL HORIZON	1,00 €
SCI LA CIOTAT BELUGES	1,00 €
SCI EYGUIERES BAYOL	1,00 €

13360 ROQUEVAIRE

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 €
TOTAL	9 577 733,11 €

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

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		45 808 185	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		45 808 185	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital		124 097	
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves		1 523 911	
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			11 693
Autres variations			
Résultat de l'exercice			2 181 635
SOLDE			545 320
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			46 353 505

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 205		56 162
Terrains			
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.	107 412		
Matériel de transport	75 967		102 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	182 596		18 374
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	365 976		120 397
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 678 342		3 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 711 150		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 389 491		3 001
TOTAL GENERAL	12 015 672		179 560

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			316 367	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			107 412	
Matériel de transport		65 535	112 456	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			200 970	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		65 535	420 839	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		25 001	9 656 342	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 648 008	63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 673 009	9 719 483	
TOTAL GENERAL		1 738 544	10 456 688	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	97 320	49 127		146 447
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	85 248	15 029		100 277
Matériel de transport	30 641	16 796	38 762	8 675
Matériel de bureau et informatique, mobilier	98 003	38 004		136 008
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	213 893	69 829	38 762	244 960
TOTAL GENERAL	311 212	118 957	38 762	391 407

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	11 693						11 693
TOTAL	11 693						11 693

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	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	46 108	11 693		57 801
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	46 108	11 693		57 801
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		25 000	4 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	425 682	261 981	35 864	651 800
DEPRECIATIONS	455 082	261 981	60 864	656 200
TOTAL GENERAL	501 190	273 674	60 864	714 000
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		261 981	60 864	
Dotations et reprises exceptionnelles		11 693		
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	861 504	861 504	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 301	9 301	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	155 170	155 170	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	80 256	80 256	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	10 457	10 457	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	8 497 010	8 497 010	
Débiteurs divers	131 408	131 408	
Charges constatées d'avance	16 067	16 067	
TOTAL GENERAL	9 824 314	9 761 173	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	87 068	33 562	53 506	
Emprunts et dettes financières divers	44 226	1		44 225
Fournisseurs et comptes rattachés	157 130	157 130		
Personnel et comptes rattachés	27 223	27 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 702	46 702		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	199 401	199 401		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	42 094	42 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	305 642	305 642		
Autres dettes	320 551	320 551		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 230 039	1 132 308	53 506	44 225
Emprunts souscrits en cours d'exercice	101 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 932			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	16 066,65	15 919,26	147,39
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 066,65	15 919,26	147,39

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	4 676 846		124 097	1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

13360 ROQUEVAIRE

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
M2J	20 000 167 324	100	20 000 20 000	895 913	-21 342
SOLEAZUR	6 575 468 12 859 036	71,41	6 786 242 6 786 242		2 216 952 2 736 799
JORYF IMMOBILIER	10 000 237 912	100	1 1	891 848	14 261 -63 542
JORYF CONSTRUCTION	10 000 27 040	51	5 100 5 100	85 311	49 600 12 569
EXCELYA PROMOTION	2 400 1 006 144	50,04	1 201 1 201	1 100 000	725 798 -167 791
COTE SUD PROMOTION	5 624 4 976 830	78,24	206 885 206 885	137	1 328 082 1 761 710
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
NLCX BAT	50 000 67 903	20	10 000 10 000		1 635 441 -27 239
VPPN	5 000 2 377 698	39	46 313 46 313	20 000	4 500 176 520 113
JORYF HOLDING	17 000 000 35 130 859	14,24	2 420 401 2 420 401		2 634 670 4 148 580
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
FONCIERE ALTAIS	5 000 -356 744	88	4 400	401 587	-15 473
COMET LANGUEDOC	5 102 490 677	78,4	4 000 4 000	551 501	6 988 757 -106 267
NLV ROUSSILLON	5 101 414 445	78,4	4 000 4 000	130 591	1 250 164 195 184
MELLONE FONCIERE	5 882 297 019	85	5 000 5 000	2 042 389	-6 908
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000 -466 060	60	3 000	2 327 732	-471 060
MELLONE IMMOBILIER	5 000	60	3 000 3 000	50 000	

Engagements financiers donnés
et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION 13 INVEST PRET BPRP	1 220 000					1 220 000
CAUTION 13 INVEST PRET BNP	1 220 000					1 220 000
TOTAL	2 440 000					2 440 000
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						