

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 21/09/2022 sous le numéro de dépôt 18693

MELLONE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 676 846 euros
Siège social : Z.A Saint Estève, 13360 ROQUEVAIRE
495 200 719 RCS MARSEILLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE PRESIDENT

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

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	51 378	29 971	21 407	25 923
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	153 004	78 253	74 751	143 997
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	432 206	316 959	115 246	175 878
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	9 710 531		9 710 531	9 656 342
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	4 400	58 742	58 742
ACTIF IMMOBILISE	10 410 260	429 583	9 980 677	10 060 881
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
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 168 552		1 168 552	861 504
Autres créances	11 746 885	669 461	11 077 424	8 231 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	21 858 233		21 858 233	21 004 110
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 339 436		3 339 436	7 406 079
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	21 938		21 938	16 067
ACTIF CIRCULANT	38 135 044	669 461	37 465 583	37 522 662
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 545 304	1 099 044	47 446 260	47 583 544

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé :	4 676 846)	4 676 846
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)	
Report à nouveau	17 381 167	20 381 167
	20 189 999	18 008 364
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 765 825	2 181 636
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	65 189	57 801
	CAPITAUX PROPRES	46 126 718
		46 353 505
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	53 506	87 068
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 226	44 226
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	429 629	157 130
Dettes fiscales et sociales	537 381	315 421
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	254 800	626 193
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
	DETTES	1 319 542
		1 230 039
Ecarts de conversion passif		
	TOTAL GENERAL	47 446 260
		47 583 544

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 097 629		2 097 629	1 707 343
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 097 629		2 097 629	1 707 343
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 183	9 649
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 100 813	1 716 993
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			25	42
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 089 771	769 035
Impôts, taxes et versements assimilés			98 201	116 475
Salaires et traitements			358 629	378 842
Charges sociales			263 458	242 371
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			101 167	118 957
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 062	1
CHARGES D'EXPLOITATION			1 914 313	1 625 722
RESULTAT D'EXPLOITATION			186 500	91 271
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 572 969	2 004 262
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			183 956	230 013
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			37 786	60 864
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			388 177	316 425
PRODUITS FINANCIERS			2 182 888	2 611 564
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			55 448	261 981
Intérêts et charges assimilées			380	38 040
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			55 828	300 022
RESULTAT FINANCIER			2 127 060	2 311 542
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 313 560	2 402 813

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	976 291	57 850
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	976 291	57 850
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	125	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 814	51 773
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	7 388	11 693
CHARGES EXCEPTIONNELLES	60 327	63 465
RESULTAT EXCEPTIONNEL	915 964	-5 615
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	463 698	215 562
TOTAL DES PRODUITS	5 259 992	4 386 407
TOTAL DES CHARGES	2 494 166	2 204 771
BENEFICE OU PERTE	2 765 825	2 181 636

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

La Société a augmenté sa participation dans la société PERSPECTIVES IMMOBILIERES passant de 60% à 100%.

La société a augmenté sa participation dans la société VPPN passant de 39% à 40.02%. Anciennement SARL la société VPPN a été transformé en SAS en 2021.

La société a augmenté sa participation dans la société JORYF CONSTRUCTION passant de 51% à 100%.

La société a cédé la totalité des titres de la sociétés EXCELYA PROMOTION.

La société a cédé 91 668 titres de la société 13 INVEST réduisant sa participation de 5.09% à 4.77%

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

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'allocation présidentielle du 31 mars 2021.

Les activités de la Société ont pu être maintenues, avec une perte de productivité liée au protocole sanitaire imposé sur les chantiers.

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 2021 sans avoir à recourir aux aides de l'Etat.

Cette crise sanitaire a donc impacté négativement l'activité et les résultats de la Société en 2021.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2021

L'invasion de l'Ukraine par la Russie, ainsi que les sanctions qui visent la Russie ont un impact négatif sur l'activité de notre société et du groupe.

Les hausses des prix des matières premières, des transports et les éventuels risques de pénuries ne nous permettent pas d'anticiper sereinement l'avenir.

Les conséquences de cette situation sont à ce jour difficilement mesurable car en constante évolution et dépendront essentiellement de l'ampleur et de la durée du conflit.

Ces éléments impacteront négativement notre résultat pour l'année 2022, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Evaluation des créances et des dettes

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

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

Provisions réglementées

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

Effectif

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

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2021 représente 90 481 €

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 : 0.98 % 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
--	----------

13360 ROQUEVAIRE

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 788 €
Dettes fiscales et sociales	25 308 €
Clients avoir à établir	17 152 €
TOTAL	87 248 €

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R123-196)

Montant des produits à recevoir incluses dans les postes suivants du bilan	Montants
Clients factures à établir	335 474 €
TOTAL	335 474 €

Comptes consolidés

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

Produits financiers :

Dividendes VPPN : 117 000 €

Dividendes MELLONE CONSTRUCTION : 1 455 516 €

Total des dividendes des entreprises liées : 1 572 516 €

- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER : 17 056.49 €

- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION : 15 486.31 €

- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION : 1 005.68 €

- Intérêts des comptes courants M2J : 11 329.23 €

- Intérêts des comptes courants CSP : 7.10 €

- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS : 4 765.73 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE : 27 346.08 €

- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES : 23 965.50 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE IMMOBILIERS : 82 993.70 €

Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées : 183 955.82 €

Produits (compte 706000) management fees : 1 319 604 €

Produits (compte 706600) prestations de management : 75 413 €

Produits (compte 706700) prestations administratives : 6 256 €

13360 ROQUEVAIRE

Produits (compte 708300) location de bureaux :	457 847 €
Produits (compte 708880) divers :	238 508 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	2 097 628 €

Résultat exceptionnel

Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :	- 47 946 €
Valeurs comptables des immos financières :	- 4 869 €
Amortissements dérogatoires :	- 7 388 €
Pénalités et amendes :	- 125 €
Produits de cession des immos :	976 291 €
Total :	915 964 €

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	97 835.50 €
MELLONE IMMOBILIER	3 333,00 €
FIBAT	250.00 €
JORYF HOLDING	2 420 401.35 €
JORYF IMMOBILIER	1,00 €
MELLONE CONSTRUCTION	6 786 241,60 €
13 INVEST	56 562.03 €
JORYF CONSTRUCTION	10 000,00 €
SCI AUBAGNE LES PASSONS	1.00 €
SCI LA DESTROUSSE LE MOULIN	1,00 €
SCI MARSEILLE PRUD'HOMMES	1.00 €
SCI AIX NOUVEL HORIZON	1.00€
SCI LA CIOTAT BELUGES	1.00 €
SCI EYGUIERES BAYOL	1.00 €
SCI PEYNIER LA TREILLE	1,00 €
SCI AIX LA FELICITE	1,00 €
M2J	20 000,00 €
COTE SUD PROMOTION	206 884,93 €
SCI MARSEILLE MALVINA	1,00 €

13360 ROQUEVAIRE

FONCIERE ALTAIS	4 400,00 €
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	3 003,00 €
TOTAL	9 710 530.81 €

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			46 353 505
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs			46 353 505
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves		3 000 000	
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			7 388
Autres variations			
Résultat de l'exercice			2 765 825
	SOLDE	226 787	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			46 126 718

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	316 367		3 350
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		10 010
Matériel de transport	112 456		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	200 970		1 357
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	420 839		11 367
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 656 342		59 060
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 719 483		59 060
TOTAL GENERAL	10 456 688		73 777

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		115 335	204 382	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			117 423	
Matériel de transport			112 456	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			202 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			432 206	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 871	9 710 531	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 871	9 773 672	
TOTAL GENERAL		120 206	10 410 260	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	146 447	29 168	67 391	108 224
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	146 447	29 168	67 391	108 224
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	100 277	5 121		105 398
Matériel de transport	8 675	28 577		37 253
Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 008	38 301		174 308
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	244 960	71 999		316 959
TOTAL GENERAL	391 407	101 167	67 391	425 183

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							

INCORPOREL.

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

CORPOREL.

Acquis. titre	7 388					7 388
TOTAL	7 388					7 388

Charges réparties sur plusieurs exercices

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	57 801	7 388		65 189
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	57 801	7 388		65 189
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	4 400			4 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	651 800	55 448	37 786	669 461
DEPRECIATIONS	656 200	55 448	37 786	673 861
TOTAL GENERAL	714 000	62 836	37 786	739 050

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

55 448

37 786

Dotations et reprises exceptionnelles

7 388

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 142	1	63 141
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 168 552	1 168 552	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 392	9 392	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	63 730	63 730	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 665	2 665	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	11 104 145	11 104 145	
Débiteurs divers	566 955	566 955	
Charges constatées d'avance	21 938	21 938	
TOTAL GENERAL	13 000 517	12 937 376	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	53 506	53 506		
Emprunts et dettes financières divers	44 226	44 226		
Fournisseurs et comptes rattachés	429 629	429 629		
Personnel et comptes rattachés	25 570	25 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 207	52 207		
Etat : impôt sur les bénéfiques	248 231	248 231		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	151 438	151 438		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 935	59 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	185 642	185 642		
Autres dettes	69 158	69 158		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 319 542	1 319 542		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 380

Emprunts remboursés en cours d'exercice 33 942

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	21 937,98	16 066,65	5 871,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		21 937,98	16 066,65	5 871,33

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			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
M2J	20 000	100	20 000	1 096 417	
	-205 712		20 000		-38 388
MELLONE CONSTRUCTION	6 575 468	71,41	6 786 242		2 282 801
	14 086 360	1 455 516	6 786 242		3 265 718
JORYF IMMOBILIER	10 000	100	1	2 792 355	107 695
	-200 126		1		37 786
JORYF CONSTRUCTION	10 000	100	10 000	86 316	
	21 669		10 000		-5 371
COTE SUD PROMOTION	5 624	78,24	206 885	588	1 029 459
	6 411 388		206 885		1 434 557
MELLONE IMMOBILIER	5 000	66	3 333	2 180 141	250 000
	-505 403		3 333		-510 403
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
NLCX BAT	50 000	20	10 000		1 732 278
	68 518		10 000		615
VPPN	5 000	40,02	97 836		3 504 708
	2 453 375	117 000	97 836		375 677
JORYF HOLDING	17 000 000	14,24	2 420 401		
	35 130 859		2 420 401		
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
FONCIERE ALTAIS	5 000	88	4 400	409 414	
	-14 164				342 580
COMET SUD	5 102	78,4	4 000		10 639 074
	812 747		4 000		322 070
NLV ROUSSILLON	5 101	78,4	4 000		1 967 909
	616 607		4 000		202 162
MELLONE FONCIERE	5 882	85	5 000	1 804 582	507 500
	289 978		5 000		-7 041
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000	100	3 003	2 734 332	1 365 580
	-333 083				132 976
		0,00			

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

MELLONE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 676 846 euros
Siège social : Z.A Saint Estève, 13360 ROQUEVAIRE
495 200 719 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 Juin 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

TROISIEME RÉOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 2 765 825 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 765 825 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	20 189 999 euros
Pour former un bénéfice Distribuable de	22 955 824, 40 euros
A titre de dividende global	514 453, 06 euros
Soit 0, 11 euros par action	
Solde	22 441 371, 34 euros

En totalité au compte "Report à nouveau"
Qui s'élève ainsi à 22 441 371, 34 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 45 612 264, 82 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 514 453, 06 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à partir du 30 Juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

KS

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés, ayant le droit de vote conformément à l'article 12 des statuts.

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Georges NASCIMENTO



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 2021

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 2021

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 2021, 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 2021 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 - Fabien POURBAIX

Michel MALHERBE

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	51 378	29 971	21 407	25 923
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	153 004	78 253	74 751	143 997
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	432 206	316 959	115 246	175 878
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	9 710 531		9 710 531	9 656 342
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142	4 400	58 742	58 742
ACTIF IMMOBILISE	10 410 260	429 583	9 980 677	10 060 881
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
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 168 552		1 168 552	861 504
Autres créances	11 746 885	669 461	11 077 424	8 231 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	21 858 233		21 858 233	21 004 110
Disponibilités	3 339 436		3 339 436	7 406 079
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	21 938		21 938	16 067
ACTIF CIRCULANT	38 135 044	669 461	37 465 583	37 522 662
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 545 304	1 099 044	47 446 260	47 583 544

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 4 676 846)	4 676 846	4 676 846
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)	17 381 167	20 381 167
Report à nouveau	20 189 999	18 008 364
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 765 825	2 181 636
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	65 189	57 801
CAPITAUX PROPRES	46 126 718	46 353 505
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	53 506	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	429 629	157 130
Dettes fiscales et sociales	537 381	315 421
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	254 800	626 193
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 319 542	1 230 039
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	47 446 260	47 583 544

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 097 629		2 097 629	1 707 343
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 097 629		2 097 629	1 707 343
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 183	9 649
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 100 813	1 716 993
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			25	42
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 089 771	769 035
Impôts, taxes et versements assimilés			98 201	116 475
Salaires et traitements			358 629	378 842
Charges sociales			263 458	242 371
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			101 167	118 957
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 062	1
CHARGES D'EXPLOITATION			1 914 313	1 625 722
RESULTAT D'EXPLOITATION			186 500	91 271
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 572 969	2 004 262
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			183 956	230 013
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			37 786	60 864
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			388 177	316 425
PRODUITS FINANCIERS			2 182 888	2 611 564
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			55 448	261 981
Intérêts et charges assimilées			380	38 040
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			55 828	300 022
RESULTAT FINANCIER			2 127 060	2 311 542
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 313 560	2 402 813

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	976 291	57 850
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	976 291	57 850
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	125	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 814	51 773
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	7 388	11 693
CHARGES EXCEPTIONNELLES	60 327	63 465
RESULTAT EXCEPTIONNEL	915 964	-5 615
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	463 698	215 562
TOTAL DES PRODUITS	5 259 992	4 386 407
TOTAL DES CHARGES	2 494 166	2 204 771
BENEFICE OU PERTE	2 765 825	2 181 636

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

La Société a augmenté sa participation dans la société PERSPECTIVES IMMOBILIERES passant de 60% à 100%.

La société a augmenté sa participation dans la société VPPN passant de 39% à 40.02%. Anciennement SARL la société VPPN a été transformé en SAS en 2021.

La société a augmenté sa participation dans la société JORYF CONSTRUCTION passant de 51% à 100%.

La société a cédé la totalité des titres de la sociétés EXCELYA PROMOTION.

La société a cédé 91 668 titres de la société 13 INVEST réduisant sa participation de 5.09% à 4.77%

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

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.

Les activités de la Société ont pu être maintenues, avec une perte de productivité liée au protocole sanitaire imposé sur les chantiers.

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 2021 sans avoir à recourir aux aides de l'Etat.

Cette crise sanitaire a donc impacté négativement l'activité et les résultats de la Société en 2021.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2021

L'invasion de l'Ukraine par la Russie, ainsi que les sanctions qui visent la Russie ont un impact négatif sur l'activité de notre société et du groupe.

Les hausses des prix des matières premières, des transports et les éventuels risques de pénuries ne nous permettent pas d'anticiper sereinement l'avenir.

Les conséquences de cette situation sont à ce jour difficilement mesurable car en constante évolution et dépendront essentiellement de l'ampleur et de la durée du conflit.

Ces éléments impacteront négativement notre résultat pour l'année 2022, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Evaluation des créances et des dettes

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

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

Provisions réglementées

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

Effectif

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

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2021 représente 90 481 €

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 : 0.98 % 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
--	----------

13360 ROQUEVAIRE

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 788 €
Dettes fiscales et sociales	25 308 €
Clients avoir à établir	17 152 €
TOTAL	87 248 €

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R123-196)

Montant des produits à recevoir incluses dans les postes suivants du bilan	Montants
Clients factures à établir	335 474 €
TOTAL	335 474 €

Comptes consolidés

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

Produits financiers :

Dividendes VPPN : 117 000 €

Dividendes SOLEAZUR : 1 455 516 €

Total des dividendes des entreprises liées : 1 572 516 €

- Intérêts des comptes courants JORYF IMMOBILIER : 17 056.49 €

- Intérêts des comptes courants EXCELYA PROMOTION : 15 486.31 €

- Intérêts des comptes courants JORYF CONSTRUCTION : 1 005.68 €

- Intérêts des comptes courants M2J : 11 329.23 €

- Intérêts des comptes courants CSP : 7.10 €

- Intérêts des comptes courants FONCIERE ALTAIS : 4 765.73 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE FONCIERE : 27 346.08 €

- Intérêts des comptes courants PERSPECTIVES IMMOBILIERES : 23 965.50 €

- Intérêts des comptes courants MELLONE IMMOBILIERS : 82 993.70 €

Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées : 183 955.82 €

Produits (compte 706000) management fees : 1 319 604 €

Produits (compte 706600) prestations de management : 75 413 €

Produits (compte 706700) prestations administratives : 6 256 €

13360 ROQUEVAIRE

Produits (compte 708300) location de bureaux :	457 847 €
Produits (compte 708880) divers :	238 508 €
Total des comptes de produits des entreprises liées :	2 097 628 €

Résultat exceptionnel

Valeurs comptables des éléments de l'actif cédés :	- 47 946 €
Valeurs comptables des immos financières :	- 4 869 €
Amortissements dérogatoires :	- 7 388 €
Produits de cession des immos :	976 291 €
Total :	916 088 €

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	97 835.50 €
MELLONE IMMOBILIER	3 333,00 €
FIBAT	250.00 €
JORYF HOLDING	2 420 401.35 €
JORYF IMMOBILIER	1,00 €
MELLONE CONSTRUCTION	6 786 241,60 €
13 INVEST	56 562.03 €
JORYF CONSTRUCTION	10 000,00 €
SCI AUBAGNE LES PASSONS	1.00 €
SCI LA DESTROUSSE LE MOULIN	1,00 €
SCI MARSEILLE PRUD'HOMMES	1.00 €
SCI AIX NOUVEL HORIZON	1.00€
SCI LA CIOTAT BELUGES	1.00 €
SCI EYGUIERES BAYOL	1.00 €
SCI PEYNIER LA TREILLE	1,00 €
SCI AIX LA FELICITE	1,00 €
M2J	20 000,00 €
COTE SUD PROMOTION	206 884,93 €
SCI MARSEILLE MALVINA	1,00 €
FONCIERE ALTAIS	4 400,00 €

13360 ROQUEVAIRE

PERSPECTIVES IMMOBILIERES	3 003,00 €
TOTAL	9 710 530.81 €

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		46 353 505	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		46 353 505	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves		3 000 000	
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			7 388
Autres variations			
Résultat de l'exercice			2 765 825
	SOLDE	226 787	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			46 126 718

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	316 367		3 350
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		10 010
Matériel de transport	112 456		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	200 970		1 357
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	420 839		11 367
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	9 656 342		59 060
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 719 483		59 060
TOTAL GENERAL	10 456 688		73 777

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		115 335	204 382	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			117 423	
Matériel de transport			112 456	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			202 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			432 206	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 871	9 710 531	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 871	9 773 672	
TOTAL GENERAL		120 206	10 410 260	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles	146 447	29 168	67 391	108 224
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	146 447	29 168	67 391	108 224
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 Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	100 277 8 675 136 008	5 121 28 577 38 301		105 398 37 253 174 308
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	244 960	71 999		316 959
TOTAL GENERAL	391 407	101 167	67 391	425 183

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 établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	7 388						7 388
TOTAL	7 388						7 388

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	57 801	7 388		65 189
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	57 801	7 388		65 189
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	4 400			4 400
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	651 800	55 448	37 786	669 461
DEPRECIATIONS	656 200	55 448	37 786	673 861
TOTAL GENERAL	714 000	62 836	37 786	739 050
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		55 448	37 786	
Dotations et reprises exceptionnelles		7 388		
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	1 168 552	1 168 552	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 392	9 392	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	63 730	63 730	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 665	2 665	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	11 104 145	11 104 145	
Débiteurs divers	566 955	566 955	
Charges constatées d'avance	21 938	21 938	
TOTAL GENERAL	13 000 517	12 937 376	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	53 506	53 506		
Emprunts et dettes financières divers	44 226	44 226		
Fournisseurs et comptes rattachés	429 629	429 629		
Personnel et comptes rattachés	25 570	25 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 207	52 207		
Etat : impôt sur les bénéfices	248 231	248 231		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	151 438	151 438		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 935	59 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	185 642	185 642		
Autres dettes	69 158	69 158		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 319 542	1 319 542		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	380			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 942			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	21 937,98	16 066,65	5 871,33
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		21 937,98	16 066,65	5 871,33

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			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 Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
M2J	20 000 -205 712	100		20 000 20 000	1 096 417	-38 388
MELLONE CONSTRUCTION	6 575 468 14 086 360	71,41 1 455 516		6 786 242 6 786 242		2 282 801 3 265 718
JORYF IMMOBILIER	10 000 -200 126	100		1 1	2 792 355	107 695 37 786
JORYF CONSTRUCTION	10 000 21 669	100		10 000 10 000	86 316	-5 371
COTE SUD PROMOTION	5 624 6 411 388	78,24		206 885 206 885	588	1 029 459 1 434 557
MELLONE IMMOBILIER	5 000 -505 403	66		3 333 3 333	2 180 141	250 000 -510 403
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
NLCX BAT	50 000 68 518	20		10 000 10 000		1 732 278 615
VPPN	5 000 2 453 375	40,02 117 000		97 836 97 836		3 504 708 375 677
JORYF HOLDING	17 000 000 35 130 859	14,24		2 420 401 2 420 401		
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
FONCIERE ALTAIS	5 000 -14 164	88		4 400	409 414	342 580
COMET SUD	5 102 812 747	78,4		4 000 4 000		10 639 074 322 070
NLV ROUSSILLON	5 101 616 607	78,4		4 000 4 000		1 967 909 202 162
MELLONE FONCIERE	5 882 289 978	85		5 000 5 000	1 804 582	507 500 -7 041
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000 -333 083	100		3 003	2 734 332	1 365 580 132 976
		0,00				

