

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00442 Numéro SIREN : 419 415 617 Nom ou dénomination : MENTOR
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2019 sous le numéro de dépôt 7242

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANCY

RUE DU GENERAL FABVIER - BP 30 108
54003 NANCY CEDEX
TEL 03 83 40 69 60 (STANDARD)

RECEPISSE DE DEPOT

MENTOR

16 rue de Malzéville
54130 Dommartemont

V/REF :

N/REF : 98 B 442 / 2019-B-7242

Le greffier du tribunal de commerce de Nancy certifie qu'il a reçu le 09/09/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

MENTOR

Société par actions simplifiée

16 rue de Malzéville

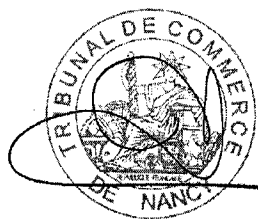
54130 Dommartemont

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-7242 le 13/09/2019

R.C.S. NANCY 419 415 617 (98 B 442)

Fait à NANCY le 13/09/2019,

LE GREFFIER ASSOCIE



SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2050 - Bilan Actif

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

REÇU LE

09 SEP. 2019

G.T.C. NANCY

DGFiP N° 2050-2019

1

BILAN - ACTIF

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

Désignation de l'entreprise SAS MENTOR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 16 rue De Malzeville 54130 DOMMARTENOMT		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6		Néant *		
		Exercice N clos le, 31/12/2018		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
		Fonds commercial (1) AH	AI	388
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	700 000
		Constructions AP	AQ	211 574
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	48 243
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	5 483 555
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières* BH	BI	70 000
TOTAL (II) BJ		BK	5 743 373	
30 201 304			24 457 931	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	1 167
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	34 565
		Autres créances (3) BZ	CA	5 006 506
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE
Disponibilités CF	CG		787 997	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	10 370	
TOTAL (III) CJ		CK	5 058 076	
27 120 070			22 061 993	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	10 801 449	
57 321 374			46 519 924	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an :		
Immobilisations :		Créances :		
Stocks :				

Cagid Group

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

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

Formulaire obligatoire (article 59 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS MENTOR		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 19 180 000)	DA	19 180 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	605 265		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	10 083 117		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(266 464)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	29 601 918
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 913 322		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	572 289		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	182 692		
	Dettes fiscales et sociales	DY	401 775		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	8 847 925			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	16 918 006	
Ecart de conversion passif*			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	46 519 924	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 252 121			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 000 058			

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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS MENTOR		Exercice N		Néant *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
	Chiffres d'affaires nets *	FG	FH	FI	746 532	
		FJ	FK	FL	746 532	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	849 939	
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 596 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	550 393	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	17 804	
	Salaires et traitements*			FY	373 995	
	Charges sociales (10)			FZ	141 142	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	130 933
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	5 041 071
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 6 255 341
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG (4 658 870)
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
	Produits financiers de participations (5)			GJ	3 500 092	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	50 044	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	1 500	
	Différences positives de change			GN	28	
Total des produits financiers (V)					GP 3 551 664	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	1 118 854	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	276 495	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)					GU 1 395 350	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 2 156 314	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW (2 502 555)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 46 519 925 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 266 464 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis suivant les dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 Septembre 2014 relatif au plan comptable général, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : jusqu'à 100 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 30 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 4 261 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	389			389
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	389			389
- Terrains	700 000			700 000
- Constructions sur sol propre	1 950 000			1 950 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 410 908	17 728		1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	76 944	2 680		79 624
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 888	42 478		215 367
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	15 328		15 328	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 326 068	62 886	15 328	4 373 626
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 343 870	262 500	849 081	25 757 289
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	50 000	20 000		70 000
Immobilisations financières	26 393 870	282 500	849 081	25 827 289
ACTIF IMMOBILISE	30 720 327	345 386	864 409	30 201 304

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		62 886	282 500	345 386
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		62 886	282 500	345 386
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		15 328		15 328
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			849 081	849 081
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 328	849 081	864 409

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	389
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	389

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales										
(détenues à + 50 %)										
SAS PROMAGORA	5 000	-438	99,99	5 400	5 400	1 586		350	-46	
SAS SPARTFIN	2 606	6 682	97,35	2 537	2 537				6 786	3 124
SAS ACQUYS	100	-191	99,99	1 523	1 523	1 813		3	-36	
SARL SOPAMES	500	3 539	51,00	255	255	419			-10	
SASU JOB PROVIDER	10		100,00	10	10					
SAS NETIMARK	20	542	70,00	1	1			2 643	280	
SARL HABITAT	50	175	99,80	49	49					
SAS URBAVENIR	450	-3 211	51,01	177		4 616		1 219	-3 327	
SAS PRETUP	73	26	95,13					209	-74	
SAS PARTNER INVESTISSEMENT	1 000	493	99,99	1 000	1 000	944		666	175	
SAS CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTO	160	986	75,00	120	120	1 357		3 245	-147	
SARL INV ESTIM	30	-475	99,99	30	30	635			-21	
SAS MICHAUX IMMOBILIER	1 656	901	99,82	107	107			693	-107	
SAS THERAFI	400	777	87,50	350	350	378			695	
SARL FONCY INVESTISSEMENT	900	-993	99,99	900	900	945		325	-98	
SAS DYRUN	300	-1 642	70,00	450	300	2 437		25	-494	
SASU VIAEVISTA	724	403	99,99	1 156	1 156	54		1 862	215	
SAS URBAFI	10	-29	55,00	6		14			-5	
SAS EPARGNE CONCEPT	8	28	80,00	6	6			1 508	27	19
SARL FONCIMA	11 500	-7 278	99,99	11 500	10 731	5 547		694	-43	
SASU APISMART FINANCE	100		100,00	100	100					
- Participations										
(détenues entre 10 et 50 %)										
SARL IMVALOR	8	460	48,75	4	4	11		1 086	115	
SARL LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	8	196	48,75	4	4			480	83	
SARL CONSEILTING	3		50,00	2	2	5			-3	6
SARL ENTREPIERRE	10	-124	50,00	5	5	61			-3	
SARL PREVIAS	8	96	30,00	2	2			148	13	9
SARL COLLECTION SI PARTICULIER			35,00	5	5	26				
SCI FOCH 62	1	42	50,00	1	1	20		20	11	
SARL CENTRE LORRAIN DE PRE	59		44,74	3	3					
SAS MILLERIA	10	-66	25,00	3	3			318		
SARL POLYHOME			48,75	4	4	2				
SAS URBACO	1	-1 013	50,00	5		1 575			-957	
SARL M2.I	15	29	50,00	8	8			218	41	
SAS DYANORYS	20	-5	50,00	10	10			10	5	
SARL SDI	8	-153	17,50			21		362	-57	

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	24 592	19 500		44 092
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	77 894	89 589		167 483
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 690	7 793		13 482
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 709	14 052		34 761
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	128 884	130 934		259 818
ACTIF IMMOBILISE	128 884	130 934		259 818

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 180 359 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	70 000		70 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	394 861	394 861	
Autres	25 705 127	25 705 127	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 371	10 371	
Total	26 180 359	26 110 359	70 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients FAE	3 843
FAE 3CMO	360
FAE Acquys	1 355
FAE Alliance Perf	1 789
FAE Am eau	360
FAE Am2p Conseil	360
FAE Amiant air	360
FAE Api Tech	4 445
FAE Apismart 54	47
FAE Apismart Finance	588
FAE Archéa	828
FAE Artémia / Novelia	1 700
FAE Assuragency	1 320
FAE Atheniane	1 157
FAE Avant Après	720
FAE Axelia	213
FAE Cahamisa	792
FAE Conseilting	264
FAE Dyrun	1 546
FAE Credistor	7 969
FAE Devissima	1 081
FAE Dyanorys	81
FAE Empreinte verte	360
FAE Entrepierre	73
FAE Epargne Concept	2 640
FAE UMI	3 600
FAE Estudia	734
FAE Urbavenir Sol. Foncière	360
FAE Faros	396
FAE Foncima	5 595
FAE Foncy Invest	4 368
FAE Geodetec	360
FAE Gestive	2 655
FAE Gestive Holding	66
FAE Global Courtage	396
FAE Glyphé	360
FAE Urbavenir Développement	360
FAE Halleria	3 152
FAE Imvalor	22 554
FAE Michaux Immobilier	13 495
FAE Ingediag	1 800
FAE Investim	66
FAE M2I	1 853
FAE Partners Finance Belgique	1 500
FAE Partners Finance Portugal	1 500
FAE Mediane	2 997
FAE Netimark	5 958
FAE Partner Investissement	3 125
FAE Partners Finance	36 854
FAE Partners Finance Allemagne	660

Notes sur le bilan

	Montant
FAE Polyhome	3 990
FAE Process Fi	792
FAE Profixia / Spartfin	1 404
FAE Promagora	7 426
FAE Prêt up	1 008
FAE Pyr Invest	498
FAE R&O	360
FAE RSEN	360
FAE Saflor	1 692
FAE SCI 16 rue Victor Hugo	73
FAE SCI Cyrben	1 588
FAE SCI du Temple II	293
FAE SCI Foch 62	432
FAE SCI Leopold	2 833
FAE SCI Michaux Corbin	2 420
FAE SCI Wagram	4 806
FAE SDI	2 249
FAE Sopames	264
FAE Spartleads	396
FAE Therafi	132
FAE TP2D	360
FAE Urba2c	360
FAE Urbaco	360
FAE Urbavenir	3 535
FAE Urbavenir Aménagements	360
FAE Urbavenir B&GC	360
FAE Urbavenir Construction	360
FAE Urbavenir Matériaux	360
FAE Urbavenir Projets	360
FAE Urbavenir Soluts Immos	360
FAE Urbavenir TPS	360
FAE Viaemedia	198
FAE Viaevista	12 172
FAE Viaexa	792
FAE Villodia	348
Etat produits à recevoir	8 734
Total	211 411

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 19 180 000,00 euros décomposé en 19 180 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	19 180 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	19 180 000	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 918 006 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 000 058	2 000 058		
- à plus de 1 an à l'origine	4 913 264	247 379	2 115 236	2 550 649
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 714	3 714		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 693	182 693		
Dettes fiscales et sociales	401 639	401 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 416 639	9 416 639		
Produits constatés d'avance				
Total	16 918 006	12 252 121	2 115 236	2 550 649
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	242 969			
(**) Dont envers les associés	225 137			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 225 500 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	114 068
PF NP	3 878
Gaz NP	5 044
Frais bancaires NP	996
Banque - intérêts courus à payer	58
Intérêts courus	3 714
Congés à payer	12 071
Charges / congés à payer	6 420
Formation pro à payer	2 496
Taxe d'apprentissage à payer	2 572
TVS à payer	12 179
Taxe sur les salaires à payer	17 594
CVAE à payer	5 835
Total	186 927

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 166		
Crédit bail d'avance	2 019		
Maintenance d'avance	2 927		
Assurances d'avance	3 802		
Documentation d'avance	3		
Téléphone d'avance	454		
Total	10 371		

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : MENTOR

Forme : SAS

SIREN : 419415617

Au capital de : 19 180 000 euros

Adresse du siège social :

16 rue de Malzéville

54130 Dommartemont

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				12 374	12 374
Redevances payées				12 374	12 374
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				12 374	12 374

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 32 098 euros

Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice.

Il n'existe pas de régime interne en matière de retraites complémentaires.

Les indemnités de départ à la retraite éventuellement versées au personnel sont prises en charges au cours de l'exercice de départ du personnel et ne font pas l'objet de provisions.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Filiales URBAVENIR et URBACO

Les titres URBAVENIR et URBACO ont été dépréciés à 100% sur l'exercice.

Le compte courant de la société URBAVENIR s'élevait à 4 616 K€ à la clôture de l'exercice et a été provisionné à hauteur de 1 675 K€.

Le compte courant de la société URBACO s'élevait à 1 575 K€ à la clôture de l'exercice et a été provisionné à hauteur de 881 K€.

Ces niveaux de dépréciation ont été déterminés en fonction des retournements appréciés dans une première analyse par la direction de rentabilité et de trésorerie desdites sociétés sur les prochains exercices qui reste à confirmer par la formalisation de prévisions en cours de préparation.

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059F - Composition du capital social

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2019

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. II au CGI)
N° de dépôt(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1 (1)
2Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2018

N° SIRET

4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS MENTOR

ADRESSE (voie)

16 rue De Malzeville

CODE POSTAL

54130

VILLE

DOMMARTEMONT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	6	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	180 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M	Nom patronymique MICHAUX	Prénom(s) Théophile
Nom marital	% de détention 31.65	Nb de parts ou actions 071 777
Naissance : Date 15032002	N° Département 54	Commune NANCY
Adresse : N° 13	Voie rue Albert Schweitzer	Pays FRANCE
Code Postal 54510	Commune ART SUR MEURTHE	Pays FRANCE
Titre (2) M	Nom patronymique MICHAUX	Prénom(s) Loïc
Nom marital	% de détention 31.65	Nb de parts ou actions 071 776
Naissance : Date 20031990	N° Département 54	Commune TOUL
Adresse : N° 13	Voie rue Albert Schweitzer	Pays FRANCE
Code Postal 54510	Commune ART SUR MEURTHE	Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotier chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

FIDUREX

Page

80

Voir rapport de l'expert comptable

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059F - Composition du capital social

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2019

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)2 (1)
2

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2018

N° SIRET

4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS MENTOR

ADRESSE (voie)

16 rue De Malzeville

CODE POSTAL

54130

VILLE

DOMMARTEMENT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 180 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M	Nom patronymique MICHAUX	Prénom(s) Pierre
Nom marital	% de détention 31,65	Nb de parts ou actions 071 776
Naissance : Date 17121992	N° Département 54	Commune TOUL
Adresse : N° 13	Voie rue Albert Schweitzer	Pays FRANCE
Code Postal 54510	Commune ART SUR MEURTHE	Pays FRANCE
Titre (2)	Nom patronymique	Prénom(s)
Nom marital	% de détention	Nb de parts ou actions
Naissance : Date	N° Département	Commune
Adresse : N°	Voie	Pays
Code Postal	Commune	Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Group

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)1
5

(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MENTOR

ADRESSE (voie) 16 rue De Malzeville

CODE POSTAL 54130

VILLE

DOMMARTEMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

43

Forme juridique	SAS	Dénomination	PROMAGORA	% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)	490797271				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	IMVALOR	% de détention	48.75
N° SIREN (si société établie en France)	439432741				
Adresse :	N° 59	Voie	rue Raymond Poincaré		
Code Postal	54000	Commune	NANCY	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	% de détention	48.75
N° SIREN (si société établie en France)	438891665				
Adresse :	N° 2	Voie	rue Anne Liégeois		
Code Postal	88130	Commune	CHARMES	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	CONSEILTING	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	522597491				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	SPARTFIN	% de détention	97.35
N° SIREN (si société établie en France)	488935735				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	ACQUYS	% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)	425111556				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	SOPAMES	% de détention	51.00
N° SIREN (si société établie en France)	500617238				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	ENTREPIERRE	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	503573321				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

FIDUREX

Page

82

Voir rapport de l'expert comptable

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019

Formulaire obligatoire
(art. 34 de l'ann. III du C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)2
5

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MENTOR

ADRESSE (voie) 16 rue De Malzeville

CODE POSTAL 54130

VILLE DOMMARTEMENT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

43

Forme juridique	SARL	Dénomination	PREVIAS	% de détention	30.00
N° SIREN (si société établie en France)	429934003				
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	COLLECTION SI PARTICULIERE	% de détention	35.00
N° SIREN (si société établie en France)	790122329				
Adresse :	N° 27	Voie	rue des Corvées Prolongée		
Code Postal	88000	Commune	EPINAL	Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	JOB PROVIDER	% de détention	100.00
N° SIREN (si société établie en France)	844622738				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SCI	Dénomination	FOCH 62	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	518466032				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	NETIMARK	% de détention	70.00
N° SIREN (si société établie en France)	494465289				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	HABITAT	% de détention	99.80
N° SIREN (si société établie en France)	391995826				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	URBAVENIR	% de détention	51.01
N° SIREN (si société établie en France)	481399194				
Adresse :	N° 26	Voie	chemin de Verzelle		
Code Postal	54700	Commune	JEZAINVILLE	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	PARTNER INVESTISSEMENT	% de détention	99.99
N° SIREN (si société établie en France)	489807321				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMENT	Pays	FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Cagid Group

FIDUREX

Page

83

Voir rapport de l'expert comptable

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III du C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)3
5

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MENTOR

ADRESSE (voie) 16 rue De Malzeville

CODE POSTAL 54130

VILLE DOMMARTEMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

43

Forme juridique	SAS	Dénomination	CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTOMATISEES	% de détention	75.00
N° SIREN (si société établie en France)	451972483				
Adresse :	N° 126	Voie	rue Léonard de Vinci		
Code Postal	54340	Commune	POMPEY	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	CENTRE LORRAIN DE PREVOYANCE	% de détention	44.74
N° SIREN (si société établie en France)	444518054				
Adresse :	N° 10	Voie	rue De Serre		
Code Postal	54000	Commune	NANCY	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	INV ESTIM	% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)	491197604				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	MICHAUX IMMOBILIER	% de détention	99.82
N° SIREN (si société établie en France)	353751480				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	THERAFI	% de détention	87.50
N° SIREN (si société établie en France)	817906530				
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	FONCY INVESTISSEMENT	% de détention	99.99
N° SIREN (si société établie en France)	538699307				
Adresse :	N° 16	Voie	RUE De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	DYRUN	% de détention	70.00
N° SIREN (si société établie en France)	794588608				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	MILLERIA	% de détention	25.00
N° SIREN (si société établie en France)	812434496				
Adresse :	N° 26	Voie	chemin de Verzelle		
Code Postal	54700	Commune	JEZAINVILLE	Pays	FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2059G - Filiales et participations****18****FILIALES ET PARTICIPATIONS****DGFIP N° 2059-G 2019**Formulaire obligatoire
(art. 98 du Plan. III en C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)4 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MENTOR

ADRESSE (voie) 16 rue De Malzeville

CODE POSTAL 54130 VILLE DOMMARTEMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 43

Forme juridique	SAS	Dénomination	VIAEVISTA	% de détention	99.99
N° SIREN (si société établie en France)	490185865				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Pays	FRANCE
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT		
Forme juridique	SAS	Dénomination	URBAFI	% de détention	55.00
N° SIREN (si société établie en France)	811303536				
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville	Pays	FRANCE
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT		
Forme juridique	SARL	Dénomination	POLYHOME	% de détention	48.75
N° SIREN (si société établie en France)	434803987				
Adresse :	N° 10	Voie	place de la République	Pays	FRANCE
Code Postal	54270	Commune	ESSEY LES NANCY		
Forme juridique	SAS	Dénomination	URBACO	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	810199687				
Adresse :	N° 26	Voie	chemin de Verzelle	Pays	FRANCE
Code Postal	54700	Commune	JEZAINVILLE		
Forme juridique	SARL	Dénomination	M2.I	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	818637746				
Adresse :	N° 32	Voie	avenue Anatole France	Pays	FRANCE
Code Postal	54000	Commune	NANCY		
Forme juridique	SAS	Dénomination	EPARGNE CONCEPT	% de détention	80.00
N° SIREN (si société établie en France)	478808306				
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville	Pays	FRANCE
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT		
Forme juridique	SAS	Dénomination	DYANORYS	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	831160155				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Pays	FRANCE
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT		
Forme juridique	SARL	Dénomination	FONCIMA	% de détention	99.99
N° SIREN (si société établie en France)	489119404				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Pays	FRANCE
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT		

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Cagid Group

FIDUREX**Page****85**

Voir rapport de l'expert comptable

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 du Perm. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

5/5

(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 1 9 4 1 5 6 1 7 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MENTOR

ADRESSE (voie) 16 rue De Malzeville

CODE POSTAL 54130 VILLE DOMMARTEMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 43

Forme juridique	SARL	Dénomination	SDI	% de détention	17.50
N° SIREN (si société établie en France)	438172470				
Adresse :	N° 111 Ter	Voie	rue de la République		
Code Postal	54140	Commune	JARVILLE-LA-MALGRANGE	Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	APISMART FINANCE	% de détention	100.00
N° SIREN (si société établie en France)	840197313				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Cegid Group

FIDUREX

Page

86

Voir rapport de l'expert comptable

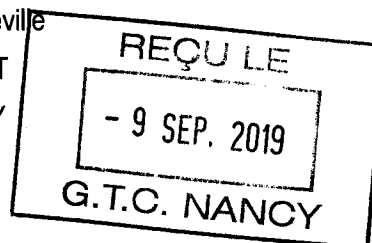
MENTOR

Société Par Actions Simplifiée au capital de 19 180 000.00 €

Siège social : 16 rue De Malzeville

54130 DOMMARTEMONT

419 415 617 RCS NANCY



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE EN DATE DU 18** **JUILLET 2019**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à -266 464.33 € au compte « report nouveau ».

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<u>Date</u>	<u>dividendes distribués</u>	<u>sommes ouvrant droit à abattement</u>
Distribution exceptionnelle (AG du 15/10/2018)	857 430 €	857 430 €
Distribution exceptionnelle (AG du 14/06/2019)	1 200 000 €	1 200 000 €

Copie certifiée conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be "G. J. B.", written across the bottom of the document.

EXEMPLAIRE
GREFFE

Mentor

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

THIERRY BAILLET
3, rue de Turique
BP 50350
54006 Nancy

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Nancy

ERNST & YOUNG et Autres
Tour Europe
20, place des Halles
BP 80004
67081 Strasbourg cedex
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Mentor

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Mentor,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Mentor relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Autres informations-Filiales Urbavenir et Urbaco » de l'annexe aux comptes annuels qui expose que les titres et les créances rattachées de ces deux filiales, comptabilisées en « Autres créances », ont fait l'objet sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 de dépréciations déterminées en fonction des retournements appréciés sur la base d'une première analyse par la direction de la rentabilité et de la trésorerie sur les prochains exercices qui reste à confirmer par la formalisation de prévisions en cours de préparation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents 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. 441-4 du Code de commerce.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

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

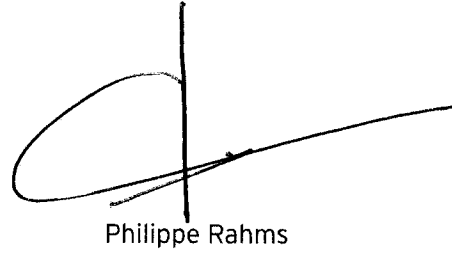
Nancy et Strasbourg, le 19 juin 2019

Les Commissaires aux Comptes

Thierry BAILLET

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Baillet', with a horizontal line extending to the left and a vertical line intersecting the middle of the signature.

ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Philippe Rahms', with a large loop on the left and a vertical line intersecting the middle of the signature.

Philippe Rahms

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	389		389	389
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	700 000		700 000	700 000
Constructions	3 378 636	211 575	3 167 062	3 258 422
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	294 990	48 244	246 747	223 434
Immobilisations corporelles en cours				15 328
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	25 757 289	5 483 555	20 273 734	21 966 094
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70 000		70 000	50 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 201 304	5 743 373	24 457 931	26 213 666
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 167		1 167	212
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	394 861	34 565	360 296	500 846
Autres créances	25 705 127	5 006 506	20 698 621	21 270 424
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	220 548	17 005	203 542	205 242
Disponibilités	787 997		787 997	220 165
Charges constatées d'avance (3)	10 371		10 371	6 262
TOTAL ACTIF CIRCULANT	27 120 070	5 058 077	22 061 994	22 203 151
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	57 321 375	10 801 450	46 519 925	48 416 817
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	19 180 000	19 180 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	605 265	353 771
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 507 754	2 586 785
Report à nouveau	3 575 364	3 575 364
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-266 464	5 029 893
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	29 601 919	30 725 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		700 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		700 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 913 322	4 756 705
Emprunts et dettes financières diverses (3)	572 290	1 187 502
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 693	168 530
Dettes fiscales et sociales	401 776	237 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 847 926	10 641 172
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	16 918 006	16 991 004
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	46 519 925	48 416 817
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 665 885	4 513 264
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 252 121	12 477 740
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 000 058	472
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Tableau des emprunts

Tableau des emprunts

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/01/2018	Mouvements		Solde au 31/12/2018	Capital restant dû		
			Souscrit	Remboursé		- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
BPI 2 835 000 € - 2 835 000,00 1,80 %	21/10/2016 180 Mois 22/09/2016 21/09/2031	2 626 857,39		169 916,49	2 456 940,90	173 000,33	723 974,63	1 559 965,94
CRCA 1 215 000 € CREDIT AGRICOLE 1 215 000,00 1,80 %	10/10/2016 180 Mois 22/09/2016 10/09/2031	1 129 376,03		73 052,97	1 056 323,06	74 378,82	311 261,68	670 682,56
BPI 2017 1 000 000 € OSEO 1 000 000,00 2,08 %	31/03/2018 84 Mois 31/12/2017 31/12/2024	1 000 000,00			1 000 000,00		800 000,00	200 000,00
BPI 2018 400 000 € OSEO 400 000,00 2,19 %	30/04/2018 87 Mois 04/04/2018 30/04/2025		400 000,00		400 000,00		280 000,00	120 000,00
5 450 000,00	TOTAUX	4 756 233,42	400 000,00	242 969,46	4 913 263,96	247 379,15	2 115 236,31	2 550 648,50

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUIT & VENTE DE L'EXERCICE	746 532,24	100,00	910 578,96	100,00	-164 046,72	-18,02
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	746 532,24	100,00	910 578,96	100,00	-164 046,72	-18,02
PRODUCTION NETTE	746 532,24	100,00	910 578,96	100,00	-164 046,72	-18,02
MARGE DE PRODUCTION	746 532,24	100,00	910 578,96	100,00	-164 046,72	-18,02
MARGE BRUTE GLOBALE	746 532,24	100,00	910 578,96	100,00	-164 046,72	-18,02
Autres achats	33 295,47	4,46	67 632,00	7,43	-34 336,53	-50,77
Crédit bail	12 373,70	1,66	25 981,92	2,85	-13 608,22	-52,38
Locations	81 232,34	10,88	48 518,63	5,33	32 713,71	67,43
Entretien et réparations	97 161,67	13,02	61 666,11	6,77	35 495,56	57,56
Assurances	13 584,80	1,82	7 553,34	0,83	6 031,46	79,85
Divers	1 572,33	0,21	816,21	0,09	756,12	92,64
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	205 924,84	27,58	144 536,21	15,87	61 388,63	42,47
Personnel extérieur à l'entreprise	4 699,91	0,63	9 609,06	1,06	-4 909,15	-51,09
Honoraires	105 649,92	14,15	194 805,18	21,39	-89 155,26	-45,77
Publicité	99 128,72	13,28	151 170,56	16,60	-52 041,84	-34,43
Déplacements	29 092,58	3,90	50 424,90	5,54	-21 332,32	-42,31
Frais postaux & télécommunications	54 208,49	7,26	87 138,22	9,57	-32 929,73	-37,79
Services bancaires & Cotisations	18 393,55	2,46	22 867,40	2,51	-4 473,85	-19,56
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	311 173,17	41,68	516 015,32	56,67	-204 842,15	-39,70
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E	550 393,48	73,73	728 183,53	79,97	-177 790,05	-24,42
VALEUR AJOUTEE	196 138,76	26,27	182 395,43	20,03	13 743,33	7,53
Impôts, taxes et verst assimilés	17 804,46	2,38	92 615,78	10,17	-74 811,32	-80,78
Salaires et traitements	373 995,74	50,10	505 948,45	55,56	-131 952,71	-26,08
Charges sociales/salaires	141 142,47	18,91	200 468,45	22,02	-59 325,98	-29,59
CHARGES DE PERSONNEL	515 138,21	69,00	706 416,90	77,58	-191 278,69	-27,08
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-336 803,91	-45,12	-616 637,25	-67,72	279 833,34	-45,38
Reprises s/ charges et Transferts	849 939,01	113,85	251 174,30	27,58	598 764,71	238,39
Dot. amortissements et provisions	5 172 005,18	692,80	801 556,06	88,03	4 370 449,12	545,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 658 870,08	-624,07	-1 167 019,01	-128,16	-3 491 851,07	299,21
Produits financiers	3 551 664,59	475,76	6 717 377,89	737,70	-3 165 713,30	-47,13

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières	1 395 350,06	186,91	603 341,25	66,26	792 008,81	131,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 502 555,55	-335,22	4 947 017,63	543,28	-7 449 573,18	-150,59
Produits exceptionnels	87 318,13	11,70	4 223,49	0,46	83 094,64	NS
Charges exceptionnelles	48 039,91	6,44	49 905,84	5,48	-1 865,93	-3,74
Résultat exceptionnel	39 278,22	5,26	-45 682,35	-5,02	84 960,57	-185,98
Impôts sur les bénéfices	-2 196 813,00	-294,27	-128 558,00	-14,12	-2 068 255,00	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-266 464,33	-35,69	5 029 893,28	552,38	-5 296 357,61	-105,30

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 46 519 925 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 266 464 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis suivant les dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 Septembre 2014 relatif au plan comptable général, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : jusqu'à 100 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 30 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 4 261 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	389			389
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	389			389
- Terrains	700 000			700 000
- Constructions sur sol propre	1 950 000			1 950 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 410 908	17 728		1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	76 944	2 680		79 624
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 888	42 478		215 367
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	15 328		15 328	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 326 068	62 886	15 328	4 373 626
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 343 870	262 500	849 081	25 757 289
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	50 000	20 000		70 000
Immobilisations financières	26 393 870	282 500	849 081	25 827 289
ACTIF IMMOBILISE	30 720 327	345 386	864 409	30 201 304

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		62 886	282 500	345 386
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		62 886	282 500	345 386
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		15 328		15 328
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			849 081	849 081
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 328	849 081	864 409

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	389
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	389

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS PROMAGORA	5 000	-488	99,99	5 400	5 400	1 586		350	-96	
SAS SPARTFIN	2 606	6 682	97,35	2 537	2 537				6 786	3 124
SAS ACQUYS	100	-191	99,99	1 523		1 813		3	-36	
SARL SOPAMES	500	3 539	51,00	255	255	419			-10	
SASU JOB PROVIDER	10		100,00	10	10					
SAS NETIMARK	20	542	70,00	1	1			2 643	280	
SARL HABITAT	50	175	99,80	49	49					
SAS URBAVENIR	450	-3 211	51,01	177		4 616		1 219	-3 327	
SAS PRETUP	73	26	95,13					209	-74	
SAS PARTNER INVESTISSEMENT	1 000	493	99,99	1 000	1 000	944		666	175	
SAS CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTO	160	986	75,00	120	120	1 357		3 245	-147	
SARL INV ESTIM	30	-475	99,99	30	30	635			-21	
SAS MICHAUX IMMOBILIER	1 656	901	99,82	107	107			693	-107	
SAS THERAFI	400	777	87,50	350	350	378			695	
SARL FONCY INVESTISSEMENT	900	-993	99,99	900	900	945		325	-98	
SAS DYRUN	300	-1 642	70,00	450		2 437		25	-494	
SASU VIAEVISTA	724	403	99,99	1 156	1 156	54		1 862	215	
SAS URBAFI	10	-29	55,00	6		14			-5	
SAS EPARGNE CONCEPT	8	28	80,00	6	6			1 508	27	19
SARL FONCIMA	11 500	-7 278	99,99	11 500	8 177	5 547		694	-43	
SASU APISMART FINANCE	100		100,00	100	100					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL IMVALOR	8	460	48,75	4	4	11		1 086	115	
SARL LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	8	196	48,75	4	4			480	83	
SARL CONSEILTING	3		50,00	2	2	5			-3	6
SARL ENTREPIERRE	10	-124	50,00	5	5	61			-3	
SARL PREVIAS	8	96	30,00	2	2			148	13	9
SARL COLLECTION SI PARTICULIER			35,00	5	5	26				
SCI FOCH 62	1	42	50,00	1	1	20		20	11	
SARL CENTRE LORRAIN DE PRE	59		44,74	3	3					
SAS MILLERIA	10	-66	25,00	3	3			318		
SARL POLYHOME			48,75	4	4	2				
SAS URBACO	1	-1 013	50,00	5		1 575			-957	
SARL M2.I	15	29	50,00	8	8			218	41	
SAS DYANORYS	20	-5	50,00	10	10			10	5	
SARL SDI	8	-153	17,50			21		362	-57	

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	24 592	19 500		44 092
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	77 894	89 589		167 483
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 690	7 793		13 482
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 709	14 052		34 761
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	128 884	130 934		259 818
ACTIF IMMOBILISE	128 884	130 934		259 818

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 180 359 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	70 000		70 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	394 861	394 861	
Autres	25 705 127	25 705 127	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 371	10 371	
Total	26 180 359	26 110 359	70 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 19 180 000,00 euros décomposé en 19 180 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	19 180 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	19 180 000	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 918 006 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 000 058	2 000 058		
- à plus de 1 an à l'origine	4 913 264	247 379	2 115 236	2 550 649
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 714	3 714		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 693	182 693		
Dettes fiscales et sociales	401 639	401 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 416 639	9 416 639		
Produits constatés d'avance				
Total	16 918 006	12 252 121	2 115 236	2 550 649
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	242 969			
(**) Dont envers les associés	225 137			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 225 500 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	114 068
PF NP	3 878
Gaz NP	5 044
Frais bancaires NP	996
Banque - intérêts courus à payer	58
Intérêts courus	3 714
Congés à payer	12 071
Charges / congés à payer	6 420
Formation pro à payer	2 496
Taxe d'apprentissage à payer	2 572
TVS à payer	12 179
Taxe sur les salaires à payer	17 594
CVAE à payer	5 835
Total	186 927

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 166		
Crédit bail d'avance	2 019		
Maintenance d'avance	2 927		
Assurances d'avance	3 802		
Documentation d'avance	3		
Téléphone d'avance	454		
Total	10 371		

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : MENTOR

Forme : SAS

SIREN : 419415617

Au capital de : 19 180 000 euros

Adresse du siège social :

16 rue de Malzéville

54130 Dommartemont

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				12 374	12 374
Redevances payées				12 374	12 374
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				12 374	12 374

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 32 098 euros
Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice.

Il n'existe pas de régime interne en matière de retraites complémentaires.

Les indemnités de départ à la retraite éventuellement versées au personnel sont prises en charges au cours de l'exercice de départ du personnel et ne font pas l'objet de provisions.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.