

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

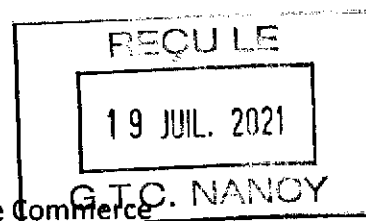
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 22/07/2021 sous le numéro de dépôt 6367



Greffe du Tribunal de Commerce

Rue du Maréchal Juin

54003 Nancy

Fait à Dommartemont, le 16 juillet 2021

Objet : approbation des comptes 2020

Madame, Monsieur,

Veillez trouver sous ce pli les éléments relatifs à l'approbation des comptes 2020 pour la société MENTOR, à savoir :

- 1 exemplaire du bilan 31/12/2020
- 1 exemplaire du rapport de gestion
- 1 exemplaire du rapport du CAC sur les comptes consolidés
- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 chèque d'un montant de 45,20 € à l'ordre du GTC

Vous en souhaitant bonne réception.

Veillez agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos meilleures salutations.

Le Service Juridique

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2050 - Bilan Actif****COPIE CERTIFIEE CONFORME**

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

Formulaire de l'annexe (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 DOMARTENOT		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 31/12/2020		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
	Fonds commercial (1) AH	388	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN	700 000	AO	
	Constructions AP	3 378 636	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles AT	632 069	AU	
	Immobilisations en cours AV		AW	
	Avances et acomptes AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
	Autres participations CU	29 447 851	CV	
	Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE		
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières* BH	74 500	BI		
TOTAL (II) BJ		34 233 446	BK	
			6 967 095	
			25 266 350	
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	155	BW
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	596 790	BY
		Autres créances (3) BZ	39 786 984	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	786 491	CE
DIVERS	Disponibilités CF	383 044	CG	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	9 946	CI	
	TOTAL (III) CJ	41 563 413	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif* (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		75 796 859	1A	
			26 419 763	
			49 377 096	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :	Créances :	

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

Capital Group

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFP N° 2051 2021

Formulaire obligatoire article 53 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 BI)	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG 1 524 927
	Report à nouveau	DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI 3 285 468
	Subventions d'investissement	DJ
	Provisions réglementées *	DK
	TOTAL (I)	
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 7 863 686
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 128 874
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 270 113
	Dettes fiscales et sociales	DY 1 800 955
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Compte régul.	Autres dettes	EA 14 717 803
	Produits constatés d'avance (4)	EB
TOTAL (IV)		EC 24 781 434
Ecart de conversion passif*		ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 49 377 096
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
		ID
		IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 20 886 592	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 1 420	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2021

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		
		FG	1 038 939	FH	17 537	FI 1 056 476
		FJ	1 038 939	FK	17 537	FL 1 056 476
	Chiffres d'affaires nets *			FM		
	Production stockée*			FN		
	Production immobilisée*			FO		
	Subventions d'exploitation			FP	720 910	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FQ	97	
	Autres produits (1) (11)			FR	1 777 484	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						
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	927 940	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	103 977	
	Salaires et traitements*			FY	308 611	
	Charges sociales (10)			FZ	115 918	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*	GA	141 314		
			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC	4 438 486		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD			
	Autres charges (12)	GE	53			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					CF 6 036 302
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG (4 258 817)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	6 248 982	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	3 792	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	244 100	
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	6 496 876	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	407 723	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	276 806	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	684 529	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 5 812 346	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 1 553 529	

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

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS MENTOR		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	641 544
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 001
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	656 545
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	43 289
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	249 379
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	292 668
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	363 876
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 368 063)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 930 906
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 645 437
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 285 468
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	277 245
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	156 336
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5	A3	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A4	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :			
facultatifs A6	obligatoires A9		
Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
Voir état annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 49 377 096 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 285 469 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 transport : 4 à 5 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.

Règles et méthodes comptables

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.

Informations complémentaires

Conséquences de la pandémie de Covid-19

L'émergence du COVID 19 a entraîné un confinement généralisé de la population ce qui a eu un impact sur notre activité à compter du 17 mars 2020.

Cette crise sanitaire a engendré une baisse de l'activité de nos filiales à compter de la date de confinement et les mesures nécessaires ont été prises afin d'utiliser au mieux et, le cas échéant, de mobiliser les dispositions prévues par le gouvernement français pour faire face aux effets induits par cette situation.

Ainsi, nous avons sollicité des prêts garanti par l'Etat.

Notre date de clôture intervenant au 31 décembre 2020, l'impact de cette crise sanitaire sur nos comptes porte sur une période de 41 semaines, significative à l'échelle de la durée de l'exercice.

Notre société a redémarré progressivement son activité.

Il subsiste toutefois un manque de visibilité sur les prévisions et sur les conséquences liées à la crise du Covid-19. Il est donc difficile d'en évaluer l'impact postérieurement au 31 décembre 2020.

A la date d'arrêté des comptes, les éléments en notre possession ne nous paraissent pas affecter la continuité de notre exploitation.

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	389			389
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	389			389
Immobilisations incorporelles				
- 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	1 428 636			1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	79 624			79 624
- Matériel de transport		294 618		294 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	219 252	38 575		257 827
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 377 512	333 193		4 710 705
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	29 384 812	63 040		29 447 852
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	70 000	4 500		74 500
Immobilisations financières	29 454 812	67 540		29 522 352
ACTIF IMMOBILISE	33 832 713	400 733		34 233 446

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		333 193	67 540	400 733
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		333 193	67 540	400 733
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	389
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	-934	100,00	5 400	5 400	1 678		28	-39	
SAS SPARTFIN	2 606	15 949	97,35	2 537	2 537				9 374	4 949
SAS ACQUYS	100	-189	99,99	1 523		2 360		255	231	
SARL SOPAMES	500	3 534	51,00	255	255	582				
SASU HARRY HOPE	10	-272	100,00	10	10	227		620	-143	
SAS NETIMARK	20	1 131	70,00	1	1			2 482	419	
SASU PROMAFI	450	-16 073	100,00	358	10	23 082		719	-4 303	
SAS PARTNER INVESTISSEMENT	1 000	1 215	99,99	1 000	1 000			585	477	
SAS CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTO	160	345	75,00	120	120	3 535		10 272	340	
SARL INV ESTIM	30	-570	99,99	30		681			-15	
SAS LOGIA	165	798	99,82	107	107	272		685	-57	
SASU THERAFI	100	361	100,00	626	461				22	576
SARL FONCY INVESTISSEMENT	900	-300	99,99	900	900	720		264	472	
SAS DYRUN	710	-93	93,58	3 699	578	350		51	-99	
SASU VIAEVISTA	724	-397	100,00	1 156	1 156	459		1 762	-434	410
SAS EPARGNE CONCEPT	8	26	80,00	6	6			1 146	25	9
SARL FONCIMA	11 500	-5 404	99,99	11 500	8 333	2 303		410	545	
SASU APISMART FINANCE	100	15	100,00	100	100			142	25	
PROMACO	10	-1 178	100,00	58		1 884			-98	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL IMVALOR	8	293	48,75	4	4			742	-95	
SARL LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	8	285	48,75	4	4	15		700	52	
SARL ENTREPIERRE	10	-141	50,00	5		77			-9	
SARL PREVIAS	8	92	30,00	2	2			112	10	3
SCI FOCH 62	1	64	50,00	1	1	30		22	9	
SARL CENTRE LORRAIN DE PRE	8	316	44,74	3	3			249	37	16
SAS MILLERIA	10	-66	25,00	3	3			161	-89	
SARL POLYHOME	8	212	48,75	4	4	2		435	-79	
SAS DYANORYS	20	-37	50,00	10	10	5		25	-15	
SARL SDI	8	-150	17,50			21		173	-28	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	63 592	19 500		83 092
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	257 096	89 613		346 710
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	21 713	8 230		29 943
- Matériel de transport		2 127		2 127
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 698	21 844		77 541
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	398 098	141 315		539 413
ACTIF IMMOBILISE	398 098	141 315		539 413

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 40 468 222 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	74 500		74 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	596 791	596 791	
Autres	39 786 984	39 786 984	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 947	9 947	
Total	40 468 222	40 393 722	74 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FAE Maisons Promafi	111
FAE Les agents d aujourd'hui	3 792
FAE Promaco	105
FAE Promafi	105
AAR Urbavenir Espaces verts	6 533
Total	10 645

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	140 563
Foncima NP	5 541
LM Invest NP	5 854
Orion NP	6 962
Poste NP	574
Viaevista NP	572
Maintenance np	184
Frais bancaires NP	1 236
Banque - intérêts courus à payer	1 421
Intérêts courus	11 406
Congés à payer	8 636
Charges / congés à payer	4 490
Formation pro à payer	2 011
Taxe d'apprentissage à payer	1 803
TVS à payer	8 619
CVAE à payer	2 454
Total	202 325

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Crédit bail d avance	921		
Locations immobilières d avance	350		
Maintenance d avance	1 364		
Assurances d avance	6 893		
Documentation d avance	284		
Téléphone d avance	135		
Total	9 947		

Garanties attachés aux emprunts

Garanties attachées aux emprunts et lignes de crédits

Banque	Caractéristiques	Type de garantie
BPI	400 K€ / 7 ans / 2018	Retenu de 20 K€ sur le fonds prêtés comme gage espèce
BPI	1000 K€ / 7 ans / 2017	Garantie au titre du fonds National de Garantie - Renforcement de haut de Bilan - à hauteur de 50%
BPI	2835 K€ / 15 ans / 2016	Retenu de 50 K€ sur le fonds prêtés comme gage espèce
CRCA	1215 K€ / 15 ans / 2016	Garantie au titre du fonds National de Garantie - Renforcement de haut de Bilan - à hauteur de 50%
KOLB	100 K€ / 36 mois / 2019	Promesse d'emploi / Garantie à hauteur de 2835 K€ par privilège du prêteur de deniers en concurrence avec le CRCA
BPL	1600 K€ / 13 mois / 2019	Cautionnement solidaire limité / Benoît Michel MICHAUX
		Promesse d'emploi / Montant du prêt garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers 915 K€
		Promesse d'affectation hypothécaire / Montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque conventionnelle : 300 K€
		Cautionnement solidaire / Benoît Michel MICHAUX
		Garantie prise par acte séparé / Caution personnelle et solidaire de Benoît Michel MICHAUX à hauteur de 130 K€ sur 60 mois
		Nantissement du fonds de commerce et de matériel d'équipement

Dépréciation des titres

Dépréciation des titres

Compte	Libellé	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
			Au 01/01/2020			Au 31/12/2020		
296110	Titres Foncima	11 499 976	3 394 916			3 166 607	28%	8 333 369
296120	Titres Acquys	1 523 186	1 523 186		228 309	1 523 186	100%	-
296130	Titres Inv Estim (IF)	29 999	29 999,00			29 999	100%	-
296131	Titres Entreperre	5 000	5 000,00			5 000	100%	-
296132	Titres Collection si particulière	4 700	4 700,00		4 700	-	0%	-
296140	Titres Dyrun	3 695 439	2 886 849	234 747		3 121 596	84%	577 843
296144	Titres Promafi	348 062	348 062			348 062	100%	-
296147	Titres Urbaco	57 982	57 982			57 982	100%	-
296148	Titres Dyanorys	10 000	10 000			10 000	100%	-
296149	Titres SDI	1	-	1		1	100%	-
	Titres Therafi	625 755		165 250		165 250	26%	460 505
		17 804 100	8 260 694	399 998	233 009	8 427 683		

Dépréciation des créances

Dépréciation des créances

Compte	Libellé	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
	#46		AU 01/01/2020			AU 31/12/2020		
495015	Compte Promati	23 081 992	11 219 456	4 403 297		15 622 753	68%	7 459 239
495131	Compte Entrepiere	77 352	68 075			68 075	88%	9 277
495132	Compte Collection Particulière		26 092,00		26 092,00		0%	349 678
495143	Compte Dyrin	349 678					79%	140 523
495144	Compte Inv Estim (IF)	680 523	515 000	25 000		540 000	62%	707 169
495147	Compte Promaco	1 883 841	1 690 372		513 700	1 176 672	100%	
495148	Compte Dyanonys	5 059,93		5 059,93		5 060	100%	
495149	Compte Apismart 54	27,15		27,15		27	100%	
495150	Compte M21	445,00		445,00		445	100%	
		26 078 918	13 518 995	4 433 829	539 792	17 413 032		
			#68174.		#78174.			
	#503							
590000		118 253,24	28 695		11 092	17 603		
590100		666 933,55		7 725,62		7 726		
Sous total			28 695,00	7 725,62	11 092,00	25 328,62		
Autres provisions pour dépréciations liasse 2056			13 547 690	4 441 555	550 884	17 438 361		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 39 271 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

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 Matzéville

54130 Dommartemont

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 34 475 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.

Abandon de créance

Un abandon de créance de 820 K€ a été constaté sur la société APITECH avec clause de retour à meilleure fortune sur l'exercice 2019.

La société APITECH a effectué un remboursement de 640 K€ sur l'exercice 2020.

Crédit-bail en cours

Engagement par signature donné par la BPL pour le crédit-bail mobilier : 116 096.40 €

2059F - Composition du capital social

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2021

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)1
2 (1)

Néant

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 41941561700036

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

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 071 727
 Naissance : Date 15032002 N° Département 54 Commune NANCY Pays FRANCE
 Adresse : N° 13 Voie rue Albert Schweitzer
 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 071 727
 Naissance : Date 20031990 N° Département 54 Commune TOUL Pays FRANCE
 Adresse : N° 47 Voie avenue de la Libération
 Code Postal 54520 Commune LAXOU 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 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

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2059F - Composition du capital social**

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2021

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 31/12/2020

N° SIRET 41941561700036

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M	Nom patronymique MICHAUX	Prénom(s) Pierre	% de détention 31,65	Nb de parts ou actions 071 776
Naissance : Date 17/12/1992	N° Département 54	Commune TOUL	Pays FRANCE	
Adresse : N° 35	Voie rue Jean Lamour		Pays FRANCE	
Code Postal 54000	Commune NANCY			

Titre (2)	Nom patronymique	Prénom(s)	% de détention	Nb de parts ou actions
Naissance : Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse : N°	Voie		Pays	
Code Postal	Commune			

(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 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.

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

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

Cagid Group

2059G - Filiales et participations

(18)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2021

Formulaire obligatoire
(art. 29 de l'ann. III au C.G.T.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

1
4

(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

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

29

Forme juridique	SAS	Dénomination	PROMAGORA	N° SIREN (si société établie en France)	490797271	% de détention	99.99
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	IMVALOR	N° SIREN (si société établie en France)	439432741	% de détention	48.75
Adresse :	N° 59	Voie	rue Raymond Poincaré	Code Postal	54000	Commune	NANCY
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	N° SIREN (si société établie en France)	438891665	% de détention	48.75
Adresse :	N° 2	Voie	rue Anne Liégeois	Code Postal	88130	Commune	CHARMES
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	SPARTFIN	N° SIREN (si société établie en France)	488935735	% de détention	97.35
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	ACQUYS	N° SIREN (si société établie en France)	425111556	% de détention	99.99
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	SOPAMES	N° SIREN (si société établie en France)	500617238	% de détention	51.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	ENTREPIERRE	N° SIREN (si société établie en France)	503573321	% de détention	50.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	PREVIAS	N° SIREN (si société établie en France)	429934003	% de détention	30.00
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE

Cegid Group

(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 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.

* 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 2021**Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au 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)2/4 (1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 41941561700036

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 29

Forme juridique	SARL	Dénomination	COLLECTION SI PARTICULIERE	% de détention	
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	HARRY HOPE	% de détention	100.00
N° SIREN (si société établie en France)	844622738				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SCI	Dénomination	FOCH 62	% de détention	50.00
N° SIREN (si société établie en France)	516466032				
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	HALLERIA	% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)	809683887				
Adresse :	N° 16	Voie	RUE De Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	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	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	PROMAFI	% de détention	100.00
N° SIREN (si société établie en France)	481399194				
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville		
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT	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	DOMMARTEMONT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTOMATISEES	% de détention	75.00
N° SIREN (si société établie en France)	451972483				
Adresse :	N° 11 Bis	Voie	Avenue du Général de Gaulle		
Code Postal	54280	Commune	SEICHAMPS	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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux sous-crités en bas à droite de cette même case.

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

Cegit Group

2059G - Filiales et participations

(18)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2021

Formulaire obligatoire
ann. 38 de l'ann. III au C.G.E.(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)3
4

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

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

29

Forme juridique	SARL	Dénomination	CENTRE LORRAIN DE PREVOYANCE
N° SIREN (si société établie en France)	444518054	% de détention	44.74
Adresse : N° 10	Voie	rue De Serre	
Code Postal	54000	Commune	NANCY
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	INV ESTIM
N° SIREN (si société établie en France)	491197604	% de détention	100.00
Adresse : N° 16	Voie	rue De Malzeville	
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	LOGIA
N° SIREN (si société établie en France)	353751480	% de détention	99.82
Adresse : N° 16	Voie	rue De Malzeville	
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	THERAFI
N° SIREN (si société établie en France)	817906530	% de détention	100.00
Adresse : N° 16	Voie	Rue de Malzeville	
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	FONCY INVESTISSEMENT
N° SIREN (si société établie en France)	538699307	% de détention	99.99
Adresse : N° 16	Voie	RUE De Malzeville	
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	DYRUN
N° SIREN (si société établie en France)	794588608	% de détention	93.58
Adresse : N° 16	Voie	rue de Malzeville	
Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	MILLERIA
N° SIREN (si société établie en France)	812434496	% de détention	25.00
Adresse : N° 26	Voie	chemin de Verzeille	
Code Postal	54700	Commune	JEZAINVILLE
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	VIAEVIATA
N° SIREN (si société établie en France)	490185865	% de détention	99.99
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

Cegid Group

S.E.C.E.F. SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ECONOMIQUE ET FINANCIERE

ERNST & YOUNG et Autres

Mentor

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

S.E.C.E.F. SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ECONOMIQUE ET FINANCIERE

3, rue de Turique

54000 Nancy

S.A.R.L. au capital de € 500 000

759 800 451 R.C.S. Nancy

Commissaire aux Comptes

Membre de la compagnie

régionale de l'Est

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 et du Centre

Mentor

Exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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. 441-6 du Code de commerce.

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 14 juin 2021

Les Commissaires aux Comptes

S.E.C.E.F. SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ECONOMIQUE ET FINANCIERE



Olivier Dietsch

ERNST & YOUNG et Autres



Alban de Claverie

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	429 801	2 948 835	3 057 948
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	632 069	109 612	522 458	221 466
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	29 447 852	8 427 683	21 020 169	21 124 118
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	74 500		74 500	70 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 233 446	8 967 095	25 266 351	25 173 921
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	156		156	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	596 791	14 307	582 484	441 731
Autres créances	39 786 984	17 413 032	22 373 952	17 153 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	786 491	25 329	761 162	116 316
Disponibilités	383 045		383 045	577 446
Charges constatées d'avance (3)	9 947		9 947	15 985
TOTAL ACTIF CIRCULANT	41 563 413	17 452 668	24 110 746	18 304 765
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	75 796 859	26 419 763	49 377 096	43 478 686
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2059G - Filiales et participations****(18)****FILIALES ET PARTICIPATIONS****DGFIP N° 2059-G 2021**Forniture obligatoire
(art. 18 de l'ann. III au C.G.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

4/4 (1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 41941561700036

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

29

Forme juridique	SARL	Dénomination	POLYHOME	N° SIREN (si société établie en France)	434803987	% de détention	48.75
Adresse :	N° 10	Voie	place de la République	Code Postal	54270	Commune	ESSEY LES NANCY
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	PROMACO	N° SIREN (si société établie en France)	810199687	% de détention	100.00
Adresse :	N° 26	Voie	chemin de Verzelle	Code Postal	54700	Commune	JEZAINVILLE
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	EPARGNE CONCEPT	N° SIREN (si société établie en France)	478808306	% de détention	80.00
Adresse :	N° 16	Voie	Rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	DYANORYS	N° SIREN (si société établie en France)	831160155	% de détention	50.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	FONCIMA	N° SIREN (si société établie en France)	469119404	% de détention	99.99
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	SDI	N° SIREN (si société établie en France)	438172470	% de détention	17.50
Adresse :	N° 51	Voie	avenue de la Libération	Code Postal	54520	Commune	LAXOU
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	Dénomination	APISMART FINANCE	N° SIREN (si société établie en France)	840197313	% de détention	100.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
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

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	19 180 000	19 180 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation	605 265	605 265
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 524 928	8 883 118
Autres réserves		-266 464
Report à nouveau	3 285 469	-7 091 726
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	24 595 662	21 310 193
TOTAL CAPITAUX PROPRES		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	7 863 686	7 352 401
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	128 875	12 132
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	270 114	212 640
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800 956	743 824
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 717 804	13 847 495
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	24 781 434	22 168 493
TOTAL DETTES		
Ecart de conversion passif	49 377 096	43 478 686
TOTAL GENERAL		
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 894 842	4 462 265
(1) Dont à moins d'un an (a)	20 886 592	17 706 228
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 421	2 600 271
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUCT. & VENTE DE L'EXERCICE	1 056 476,58	100,00	768 653,12	100,00	287 823,46	37,45
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	1 056 476,58	100,00	768 653,12	100,00	287 823,46	37,45
PRODUCTION NETTE	1 056 476,58	100,00	768 653,12	100,00	287 823,46	37,45
MARGE DE PRODUCTION	1 056 476,58	100,00	768 653,12	100,00	287 823,46	37,45
MARGE BRUTE GLOBALE	1 056 476,58	100,00	768 653,12	100,00	287 823,46	37,45
Autres achats	44 058,61	4,17	42 387,66	5,51	1 671,95	3,94
Locations	122 298,61	11,58	129 150,33	16,80	-6 851,72	-5,31
Entretien et réparations	90 786,58	8,59	103 018,77	13,40	-12 232,19	-11,87
Assurances	19 700,64	1,86	28 648,82	3,73	-8 948,18	-31,23
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	232 785,83	22,03	260 817,92	33,93	-28 032,09	-10,75
Personnel extérieur à l'entreprise	202 237,10	19,14	2 190,00	0,28	200 047,10	NS
Honoraires	275 532,75	26,08	163 175,79	21,23	112 356,96	68,86
Publicité	56 835,04	5,38	80 803,92	10,51	-23 968,88	-29,66
Transports	523,51	0,05			523,51	
Déplacements	22 220,09	2,10	21 005,45	2,73	1 214,64	5,78
Frais postaux & télécommunications	62 619,99	5,93	51 658,17	6,72	10 961,82	21,22
Services bancaires & Cotisations	31 126,66	2,95	28 190,66	3,41	4 936,00	18,85
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	651 095,14	61,63	345 023,99	44,89	306 071,15	88,71
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E	927 940,58	87,83	648 229,57	84,33	279 711,01	43,15
VALEUR AJOUTEE	128 536,00	12,17	120 423,55	15,67	8 112,45	6,74
Impôts, taxes et versé assimilés	103 977,15	9,84	72 464,00	9,43	31 513,15	43,49
Salaires et traitements	308 611,44	29,21	492 473,52	64,07	-183 862,08	-37,33
Charges sociales/salaires	115 918,73	10,97	190 961,79	24,84	-75 043,06	-39,30
CHARGES DE PERSONNEL	424 530,17	40,18	683 435,31	88,91	-258 905,14	-37,88
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-399 971,32	-37,86	-635 475,76	-82,67	235 504,44	-37,06
Reprises s/ charges et Transferts	720 910,70	68,24	2 577 982,86	335,39	-1 857 072,16	-72,04
Autres produits	97,50	0,01			97,50	
Dot. amortissements et provisions	4 579 801,01	433,50	11 102 022,61	NS	-6 522 221,60	-58,75
Autres charges	53,25	0,01			53,25	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 258 817,38	-403,12	-9 159 515,51	NS	4 900 698,13	-53,50
Produits financiers	6 496 876,11	614,96	3 072 709,15	399,75	3 424 166,96	111,44

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières	684 529,68	64,79	3 101 259,87	403,47	-2 416 730,19	-77,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 553 529,05	147,05	-9 188 066,23	NS	10 741 595,28	-116,91
Produits exceptionnels	656 545,61	62,14	4 257,85	0,55	652 287,76	NS
Charges exceptionnelles	292 688,91	27,70	859 822,14	111,86	-567 153,23	-65,96
Résultat exceptionnel	363 876,70	34,44	-855 564,29	-111,31	1 219 440,99	-142,53
Impôts sur les bénéfices	-1 368 063,00	-129,49	-2 951 905,00	-384,04	1 583 842,00	-53,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 285 468,75	310,98	-7 091 725,52	-922,62	10 377 194,27	-146,33

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 49 377 096 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 285 469 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 transport : 4 à 5 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.



Règles et méthodes comptables

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.

Informations complémentaires

Conséquences de la pandémie de Covid-19

L'émergence du COVID 19 a entraîné un confinement généralisé de la population ce qui a eu un impact sur notre activité à compter du 17 mars 2020.

Cette crise sanitaire a engendré une baisse de l'activité de nos filiales à compter de la date de confinement et les mesures nécessaires ont été prises afin d'utiliser au mieux et, le cas échéant, de mobiliser les dispositions prévues par le gouvernement français pour faire face aux effets induits par cette situation.

Ainsi, nous avons sollicité des prêts garanti par l'Etat.

Notre date de clôture intervenant au 31 décembre 2020, l'impact de cette crise sanitaire sur nos comptes porte sur une période de 41 semaines, significative à l'échelle de la durée de l'exercice.

Notre société a redémarré progressivement son activité.

Il subsiste toutefois un manque de visibilité sur les prévisions et sur les conséquences liées à la crise du Covid-19. Il est donc difficile d'évaluer l'impact postérieurement au 31 décembre 2020.

A la date d'arrêt des comptes, les éléments en notre possession ne nous paraissent pas affecter la continuité de notre exploitation.



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 aménagement des constructions	1 428 636			1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	79 624			79 624
- Matériel de transport		294 618		294 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	219 252	38 575		257 827
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 377 512	333 193		4 710 705
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	29 384 812	63 040		29 447 852
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	70 000	4 500		74 500
Immobilisations financières	29 454 812	67 540		29 522 352
ACTIF IMMOBILISE	33 832 713	400 733		34 233 446

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		333 193	67 540	400 733
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		333 193	67 540	400 733
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2020
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	-934	100,00	5 400	5 400	1 678		28	-39	
SAS SPARTFIN	2 608	15 949	97,35	2 537	2 537				9 374	4 949
SAS ACQUYS	100	-189	99,99	1 623		2 360		255	231	
SARL SOPAMES	500	3 534	51,00	255	255	582				
SASU HARRY HOPE	10	-272	100,00	10	10	227		620	-143	
SAS NETIMARK	20	1 131	70,00	1	1			2 482	419	
SASU PROMAFI	450	-16 073	100,00	358	10	23 082		719	-4 303	
SAS PARTNER INVESTISSEMENT	1 000	1 215	99,99	1 000	1 000			585	477	
SAS CONSEIL ETUDE DEVE SOL AUTO	160	345	75,00	120	120	3 535		10 272	340	
SARL INV ESTIM	30	-570	99,99	30		681			-15	
SAS LOGIA	165	798	99,82	107	107	272		685	-57	
SASU THERAFI	100	361	100,00	626	461				22	576
SARL FONCY INVESTISSEMENT	900	-300	99,99	900	900	720		264	472	
SAS DYRUN	710	-93	93,58	3 699	578	350		51	-99	
SASU VIAEVISTA	724	-397	100,00	1 156	1 156	459		1 762	-434	410
SAS EPARGNE CONCEPT	8	26	80,00	6	6			1 146	25	9
SARL FONCIMA	11 500	-5 404	99,99	11 500	8 333	2 303		410	545	
SASU APISMART FINANCE	100	15	100,00	100	100			142	25	
PROMACO	10	-1 178	100,00	58		1 884			-98	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SARL IMVALOR	8	293	48,75	4	4			742	-95	
SARL LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	8	285	48,75	4	4	15		700	52	
SARL ENTREPIERRE	10	-141	50,00	5		77			-9	
SARL PREVIAS	8	92	30,00	2	2			112	10	3
SCI FOCH 62	1	64	50,00	1	1	30		22	9	
SARL CENTRE LORRAIN DE PRE	8	316	44,74	3	3			249	37	16
SAS MILLERIA	10	-66	25,00	3	3			161	-89	
SARL POLYHOME	8	212	48,75	4	4	2		435	-79	
SAS DYANORYS	20	-37	50,00	10	10	5		25	-15	
SARL SDI	8	-150	17,50			21		173	-28	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	63 592	19 500		83 092
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	257 096	89 613		346 710
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	21 713	8 230		29 943
- Matériel de transport		2 127		2 127
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 698	21 844		77 541
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	398 098	141 315		539 413
ACTIF IMMOBILISE	398 098	141 315		539 413

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 40 468 222 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	74 500		74 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	596 791	596 791	
Autres	39 786 984	39 786 984	
Capital souscrit - appelé, non versé	9 947	9 947	
Charges constatées d'avance			
Total	40 468 222	40 393 722	74 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FAE Maisons Promafi	111
FAE Les agents d'aujourd'hui	3 792
FAE Promaco	105
FAE Promafi	105
AAR Urbavenir Espaces verts	6 533
Total	10 645

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 24 781 434 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	1 421	1 421		
- à plus de 1 an à l'origine	7 862 265	3 967 423	2 062 508	1 832 334
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	11 406	11 406		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 114	270 114		
Dettes fiscales et sociales	1 800 820	1 800 820		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 835 409	14 835 409		
Produits constatés d'avance				
Total	24 781 434	20 886 592	2 062 508	1 832 334
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 400 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	289 865			
(**) Dont envers les associés	136			

SAS MENTOR

COMPTES ANNUELS

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	140 563
Foncima NP	5 541
LM Invest NP	5 854
Orion NP	6 962
Poste NP	574
Vlaevista NP	572
Maintenance np	184
Frais bancaires NP	1 236
Banque - Intérêts courus à payer	1 421
Intérêts courus	11 406
Congés à payer	8 636
Charges / congés à payer	4 490
Formation pro à payer	2 011
Taxe d'apprentissage à payer	1 803
TVS à payer	8 619
CVAE à payer	2 454
Total	202 325

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Crédit bail d'avance	921		
Locations immobilières d'avance	350		
Maintenance d'avance	1 364		
Assurances d'avance	6 893		
Documentation d'avance	284		
Téléphone d'avance	135		
Total	9 947		

Garanties attachés aux emprunts

Garanties attachées aux emprunts et lignes de crédits

Banque	Caractéristiques	Type de garantie
BPI	400 K€ / 7 ans / 2018	Retenue de 20 K€ sur le fonds prêté comme gage espèce
BPI	1000 K€ / 7 ans / 2017	Garantie au titre du Fonds National de Garantie - Renforcement de haut de Bilan - à hauteur de 50%
BPI	2835 K€ / 15 ans / 2016	Garantie au titre du Fonds National de Garantie - Renforcement de haut de Bilan - à hauteur de 50%
CRCA	1215 K€ / 15 ans / 2016	Promesse d'emploi / Garantie à hauteur de 2835 K€ par privilège du prêteur de deniers en concurrence avec le CRCA
XOLB	100 K€ / 36 mois / 2019	Cautionnement solidaire limité / Benoît Michel MICHAUX
BPL	1600 K€ / 13 mois / 2019	Promesse d'emploi / Montant du prêt garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers 915 K€
		Promesse d'affectation hypothécaire / Montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque conventionnelle : 300 K€
		Cautionnement solidaire / Benoît Michel MICHAUX
		Garantie prise par acte séparé / Caution personnelle et solidaire de Benoît Michel MICHAUX à hauteur de 130 K€ sur 60 mois
		Nantissement du fonds de commerce et de matériel d'équipement

Dépréciation des titres

Dépréciation des titres

Compte	Libellé	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
		Au 01/01/2020				Au 31/12/2020		
296110	Titres Fondima	11 499 976	3 894 916		228 309	3 166 607	28%	8 333 369
296120	Titres Acquis	1 523 186	1 523 186			1 523 186	100%	-
296130	Titres Inu Estim (IF)	29 999	29 999,00			29 999	100%	-
296131	Titres Entreprise	5 000	5 000,00			5 000	100%	-
296132	Titres Collection si particulière	4 700	4 700,00		4 700	-	0%	-
296140	Titres Dynun	3 699 439	2 886 849	234 747		3 121 596	84%	577 843
296144	Titres Prométh	348 062	348 062			348 062	100%	-
296144	Titres D'Isaco	57 982	57 982			57 982	100%	-
296147	Titres Dynamylé	10 000	10 000			10 000	100%	-
296148	Titres SDI	1	-	1		1	100%	-
296148	Titres Therafi	625 755	-	165 250		165 250	26%	460 505
		17 804 100	8 260 694	399 998	233 009	8 427 683		

Dépréciation des créances

Dépréciation des créances

Compte	Libellé	446	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
				Au 01/01/2020			Au 31/12/2020		
495015	Compte Promaf		23 081 992	11 219 456	4 403 287		25 622 753	68%	7 459 238
495131	Compte Entrepreneurs		77 352	58 075			68 075	88%	9 277
495132	Compte Collection Particulière								
495143	Compte Dynun			26 092,00		26 092,00			
495144	Compte Inv Estim (IF)		349 678					0%	349 678
495147	Compte Promaso		680 523	515 000	25 000		540 000	79%	140 523
495148	Compte Dynemora		1 883 841	1 690 372		513 700	1 176 672	62%	707 169
495149	Compte Apimart 54		5 059 93		5 059 93		5 060	100%	-
495150	Compte M21		27,15		27,15		27	100%	-
			445,00		445,00		445	100%	-
			26 078 918	13 518 995	4 433 829	539 792	17 413 032		
					468174	478174			
		#503							
590000									
590100			118 255,24	28 695		11 092	17 603		
Sous total			866 933,55		7 725,62		7 726		
Autres provisions pour dépréciations liasse 2056				28 695,00	7 725,62	11 092,00	25 328,62		
				13 547 690	4 441 955	550 884	17 438 363		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 39 271 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

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 de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 34 475 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.

Abandon de créance

Un abandon de créance de 820 K€ a été constaté sur la société APITECH avec clause de retour à meilleure fortune sur l'exercice 2019.

La société APITECH a effectué un remboursement de 640 K€ sur l'exercice 2020.

Crédit-bail en cours

Engagement par signature donné par la BPL pour le crédit-bail mobilier : 116 096,40 €



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 ORDINAIRE ANNUELLE EN** **DATE DU 30 JUIN 2021**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 3 285 468.75 €, de la manière suivante :

- une somme de 164 273.44 €
représentant 5 % du bénéfice, au compte "réserve légale",
- le solde soit la somme de 3 121 195.31 €
au compte "Autres réserves".

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

Date	dividendes distribués	sommes ouvrant droit à abattement
31/12/2019	0 €	0 €
Distribution exceptionnelle (AG du 14/06/2019)	1 200 000 €	1 200 000 €
Distribution exceptionnelle (AG du 15/10/2018)	857 430 €	857 430 €

Copie certifiée conforme

