

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 23/12/2022 sous le numéro de dépôt 11157

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

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 Maizeville 54130 DOMMARTEMENT		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, 31/12/2021	
		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	388	AI
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	Terrains AN	700 000	AO
	Constructions AP	3 378 636	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS
	Autres immobilisations corporelles AT	702 123	AU
	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	37 912 360	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	42 768 008	BK	10 572 193
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
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	66 390	BW
	CRÉANCES		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	604 783	BY
	Autres créances (3) BZ	51 334 295	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
	DIVERS		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	29 527	CE	
Disponibilités CF	111 607	CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH	37 890	CI	
TOTAL (III) CJ	52 184 494	CK	19 387 312
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	94 952 503	IA
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 CR	
Stocks :		Créances :	

Cegid Group

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

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2051 - Bilan Passif avant répartition**

2

BILAN - PASSIF avant répartition**DGFIP N° 2051 2022**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	769 538	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 546 123	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	4 253 223	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	26 748 884	
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	14 794 974	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	21 102	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	830 032	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 367 477	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	19 230 526	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	38 244 113		
Ecart de conversion passif*			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	64 992 998		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	28 930 812
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 500 132	

* Des explications concernant cette rubrique sont données 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 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS MENTOR		Néant ☐ *	
		Exercice N	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires
		FA	FB
		FD	FE
		FG	FH
		FJ	FK
			FC
			FF
			FI
			FL
			FM
			FN
			FO
			FP
			FQ
			FR
			FS
			FT
			FU
			FV
			FW
			FX
			FY
			FZ
			GA
			GB
			GC
			GD
			GE
			GF
			GG
			GH
			GI
			GJ
			GK
			GL
			GM
			GN
			GO
			GP
			GQ
			GR
			GS
			GT
			GU
			GV
			GW

Cegid Group

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

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)**Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**DGFIP N° 2053 2022**

Désignation de l'entreprise SAS MENTOR		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	209 474
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	125 004
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	334 478
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	846
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	91 159
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	92 005
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	242 472
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(998 859)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 754 708
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 501 485
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	4 253 223
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	387 125
	{ 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.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	207 002
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations facultatives A6	obligatoires A9		
complémentaires personnelles : 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.

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 64 992 998 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 253 223 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

Notre date de clôture intervenant au 31 décembre 2021, l'impact de cette crise sanitaire sur nos comptes porte sur une période de 52 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 2021.

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 aménagements des constructions	1 428 636			1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	79 624	19 613		99 237
- Matériel de transport	294 618	8 400	94 146	208 872
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	257 827	136 187		394 014
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 710 705	164 200	94 146	4 780 759
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	29 447 852	8 465 009	500	37 912 361
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	74 500			74 500
Immobilisations financières	29 522 352	8 465 009	500	37 986 861
ACTIF IMMOBILISE	34 233 446	8 629 209	94 646	42 768 009

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		164 200	8 465 009	8 629 209
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		164 200	8 465 009	8 629 209
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 146	500	94 646
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		94 146	500	94 646

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2021
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	-1 056	100,00	5 400	5 400	1 122			-122	
SAS MEDICALEPIL	100	-88	75,00	75	75	455			-88	
SAS SPARTFIN	2 606	21 206	97,35	2 537	2 537	-18 451			12 594	6 800
SAS ACQUYS	100	-247	99,99	1 523		3 049		184	-57	
SARL SOPAMES	500	3 524	51,00	255	255	350			-10	
SAS HARRY HOPE	10	-113	95,00	10	10	1 084		4 183	159	
SAS NETIMARK	20	1 187	70,00	1	1			2 570	356	210
SASU PROMAFI	450	-16 490	100,00	358	358	24 717		171	-1 317	
SAS PARTNER INVESTISSEMENT	1 000	1 438	99,99	1 000	1 000	-148		490	223	
SAS API TECH	160	1 897	95,00	6 120	6 120	9 183		28 066	1 551	
SARL INV ESTIM	30	-587	99,99	30		697			-18	
SAS LOGIA	165	812	99,81	107	107	-199		761	15	
SASU THERAFI	400	59	100,00	626	459	-392			-1	
SARL FONCY INVESTISSEMENT	900	-101	99,99	900	900	112		252	199	
SAS DYRUN	710	-1 367	93,58	3 699		1 725		150	-1 274	
SASU VIAEVISTA	290	-327	99,99	1 156	1 156	12		1 125	-364	
SASU PROMACO	10	-1 147	100,00	58		1 897			31	
SASU EPARGNE CONCEPT	8	60	80,00	6	6			1 199	59	20
SARL FONCIMA	11 500	-5 454	99,99	11 500	7 491	2 830		279	-50	
SASU APISMA RT FINANCE	100	39	100,00	100	100	1		526	24	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL IMVALOR	8	469	48,75	4	4			1 055	176	
SARL LES AGENTS D'AUJOURD'HUI	8	269	48,75	4	4			1 140	33	24
SARL ENTREPIERRE	10	-149	50,00	5		86			-8	
SARL PREVIAS	8	107	30,00	2	2			134	25	3
SCI FOCH 62	1	66	50,00	1	1	38		16	2	
SARL CENTRE LORRAIN DE PRE	8	304	44,73	3	3			264	38	22
SAS MILLERIA	10	-459	25,00	3	3	231		155	-271	
SARL POLYHOME	8	142	48,75	4	4	2		335	-69	
SAS DYANORYS	20	-38	50,00	10		5		11	-2	
SARL SDI	8	-107	17,50			22		283	42	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	83 092	19 500		102 592
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	346 710	89 613		436 323
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	29 943	8 730		38 673
- Matériel de transport	2 127	38 650	3 487	37 290
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 541	20 794		98 335
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	539 413	177 287	3 487	713 213
ACTIF IMMOBILISE	539 413	177 287	3 487	713 213

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 051 469 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	604 783	604 783	
Autres	51 334 296	51 334 296	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	37 890	37 890	
Total	52 051 469	51 976 969	74 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients FAE	1 571
FAE Estudia	187
FAE Foncima	67
FAE Halleria	91
FAE Imvalor	2 095
FAE Logia	2 095
FAE Anatole France	1 047
FAE Les agents d'aujourd'hui	9 529
FAE Polyhome	1 571
FAE Promagora	2 867
FAE Spartim	91
FAE Médicalépil	18 360
FAE Magea	2 867
Apismart Manufacture	294
Total	42 731

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 38 244 113 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	1 500 132	1 500 132		
- à plus de 1 an à l'origine	13 294 842	3 981 541	6 044 568	3 268 733
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	19 692	19 692		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	830 032	830 032		
Dettes fiscales et sociales	3 366 907	3 366 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 232 508	19 232 508		
Produits constatés d'avance				
Total	38 244 113	28 930 812	6 044 568	3 268 733
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	567 423			
(**) Dont envers les associés	571			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 515
Honoraires NP	152 368
PF NP	291 719
Foncima NP	1 704
LM Invest NP	13 200
Poste NP	1 180
Viaevista NP	173
Maintenance np	174
Frais bancaires NP	2 496
Banque - intérêts courus à payer	132
Intérêts courus	19 692
Congés à payer	15 284
Charges / congés à payer	7 774
Formation pro à payer	1 482
Taxe d'apprentissage à payer	1 283
TVS à payer	17 566
Taxe sur les salaires	5 475
CVAE à payer	257
Total	539 474

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	13 980		
Locations immobilières d'avance	1 050		
Maintenance d'avance	7 996		
Assurances d'avance	6 917		
Documentation d'avance	739		
Publication d'avance	7 208		
Total	37 890		

Dépréciation des titres

Compte	Libellé	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
		#26						
			Au 01/01/2021			Au 31/12/2021		
296110	Titres Foncima	11 499 976	3 166 607	841 982		4 008 589	35%	7 491 387
296120	Titres Acquys	1 523 186	1 523 186			1 523 186	100%	-
296130	Titres Inv Estim (IF)	29 999	29 999,00			29 999	100%	-
296131	Titres Entrepiere	5 000	5 000,00			5 000	100%	-
296140	Titres Dyrun	3 699 439	3 121 596	577 843		3 699 439	100%	0
296144	Titres Promafi	358 062	348 062	10 000		358 062	100%	-
296144	Titres Urbaco	57 982	57 982			57 982	100%	-
296147	Titres Dyanorlys	10 000	10 000			10 000	100%	-
296148	Titres SDI	1	1,00			1	100%	-
296149	Titres Therafi	625 755	165 250,00	1 473		166 723	27%	459 032
		17 809 400	8 427 683	1 431 298	-	9 858 981		

Dépréciation des créances

Compte	Libellé	Solde	Provision	Augmentation	Diminution	Provision	Taux	Net
		#46						
			Au 01/01/2021			Au 31/12/2021		
495015	Compte Promafi	24 716 785	15 622 753	1 317 419		16 940 172	69%	7 776 613
495131	Compte Entrepiere	86 139	68 075	18 064		86 139	100%	0
495143	Compte Dyrun	1 725 318	-	656 922,00	-	656 922	38%	1 068 396
495144	Compte Inv Estim (IF)	697 414	540 000	17 424		557 424	80%	139 990
495147	Compte Promaco	1 897 028	1 176 672		39 935	1 136 737	60%	760 291
495148	Compte Dyanorys	5 119,13	5 059,93	59,00		5 119	100%	0
495149	Compte Apismart S4	27,15	27,15			27	100%	-
495150	Compte M2I	-	445,00		445,00	-	0%	-
		29 127 829	17 413 032	2 009 888	40 380	19 382 540		
		#503						
590000		74 687,05	17 603		17 603	0		
590100		247 654,98	7 725,62		7 725,62	-		
Sous total			25 328,86	-	25 328,62	0,24		
Autres provisions pour depreciations liasse 2056			17 438 360	2 009 888	65 709	19 382 540		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 356 640	44 092	1 400 732
TOTAL	1 356 640	44 092	1 400 732

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 38 095 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 financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution Netimark	412 000
Caution Foncy Investissement	500 000
Caution Apitech	723 000
Caution Gestive Holding	175 000
Caution solidaire Promagora	400 000
Caution Medicaepil	300 000
Gage (BNP) Api Tech	6 000 000
Avals et cautions	8 510 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Garantie marché privé	20 000
Engagement de payer en 1ère demande	150 000
Autres engagements donnés	170 000
Total	8 680 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

En 2021, la société s'est engagée à acquérir des parts sociales d'Alliance Entreprendre pour 2 390 000 €. Le 01/04/2022, Alliance Entreprendre a fusionné avec Naxicap Partners et devient Naxicap Small Caps.

Mentor s'est également engagée à hauteur de 300 000 € pour le nantissement des parts sociales de Medicaepil et 175 000 € pour celui de Gestive Holding.

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution diverse trésorerie ESE (CRCA)</i>	2 000
Avals et cautions	2 000
<i>Garantie d'Etat Covid19 (90% de 1 400 000)</i>	1 260 000
Autres engagements reçus	1 260 000
Total	1 262 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 34 226 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 créances

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 et de 180 K€ sur l'exercice 2021.

Reclassement

Afin de permettre une meilleure lisibilité des comptes, les comptes de dotations et reprises sur dépréciations des prêts aux filiales ont été classés dans le résultat financier en 2021.

Ces comptes étaient classés auparavant dans le compte d'exploitation en 2020 et sur les exercices antérieurs.

Effectif Moyen

Effectif Moyen :

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	1	
Ouvriers	0	
Total	5	

2059F - Composition du capital social

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2022

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 31/12/2021

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	189 000

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 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 071 776
 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 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

SAS MENTOR**COMPTES ANNUELS****2059F - Composition du capital social****17****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL****DGFIP N° 2059-F 2022**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
2Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 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) Pierre

Nom marital % de détention 31.65 Nb de parts ou actions 071 776

Naissance : Date 17121992 N° Département 54 Commune TOUL Pays FRANCE

Adresse : N° 35 Voie rue Jean Lamour

Code Postal 54000 Commune NANCY Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

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 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

Cegid Group

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2022

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)

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

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

PS

37

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	SAS	Dénomination	MEDICALEPIL	N° SIREN (si société établie en France)	903604890	% de détention	75.00
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

Ceged 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 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 2022**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 31/12/2021

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

37

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		
Forme juridique	SAS	Dénomination	HARRY HOPE	N° SIREN (si société établie en France)	844622738	% de détention	95.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SCI	Dénomination	POCH 62	N° SIREN (si société établie en France)	518466032	% de détention	50.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SAS	Dénomination	NETIMARK	N° SIREN (si société établie en France)	494465289	% de détention	70.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SASU	Dénomination	PROMAFI	N° SIREN (si société établie en France)	481399194	% de détention	100.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SAS	Dénomination	PARTNER INVESTISSEMENT	N° SIREN (si société établie en France)	489807321	% de détention	99.99
Adresse :	N° 16	Voie	rue De Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SAS	Dénomination	API TECH	N° SIREN (si société établie en France)	451972483	% de détention	95.00
Adresse :	N° 11 Bis	Voie	Avenue du Général de Gaulle	Code Postal	54280	Commune	SEICHAMPS
				Pays	FRANCE		
Forme juridique	SARL	Dénomination	CENTRE LORRAIN DE PREVOYANCE	N° SIREN (si société établie en France)	444518054	% de détention	44.74
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

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2022

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)3
4

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

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

37

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	VIAEVISTA	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
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

Ceged 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 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 2022**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)(1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

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 37

Forme juridique	SASU	Dénomination	PROMACO	N° SIREN (si société établie en France)	810199687	% de détention	100.00
Adresse :	N° 16	Voie	rue de Malzeville	Code Postal	54130	Commune	DOMMARTEMONT
						Pays	FRANCE
Forme juridique	SASU	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)	489119404	% 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	
Forme juridique		Dénomination		N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie		Code Postal		Commune	
						Pays	

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 et 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

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

ERNST & YOUNG et Autres

Mentor

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Mentor,

Conclusion

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Portance de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Vérifications et 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 :

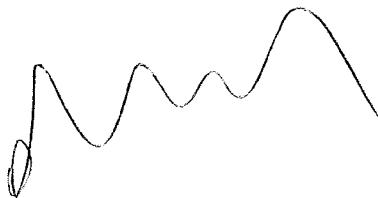
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 9 juin 2022

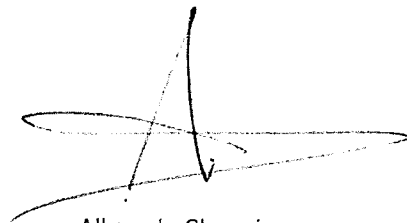
Les Commissaires aux Comptes

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 31/12/2021	Net 31/12/2020
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	538 915	2 839 721	2 948 835
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	702 123	174 298	527 825	522 458
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	37 912 361	9 858 981	28 053 380	21 020 169
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	74 500		74 500	74 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	42 768 009	10 572 194	32 195 815	25 266 351
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	66 390		66 390	156
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	604 783	4 772	600 011	582 484
Autres créances	51 334 296	19 382 540	31 951 756	22 373 952
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	29 528		29 528	761 162
Disponibilités	111 608		111 608	383 045
Charges constatées d'avance (3)	37 890		37 890	9 947
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52 184 495	19 387 312	32 797 183	24 110 746
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	94 952 504	29 959 506	64 992 998	49 377 096
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	19 180 000	19 180 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	769 539	605 265
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 546 123	1 524 928
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 253 223	3 285 469
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	26 748 885	24 595 662
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 794 974	7 863 686
Emprunts et dettes financières diverses (3)	21 103	128 875
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	830 032	270 114
Dettes fiscales et sociales	3 367 478	1 800 956
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 230 526	14 717 804
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	38 244 113	24 781 434
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	64 992 998	49 377 096
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 313 301	3 894 842
(1) Dont à moins d'un an (a)	28 930 812	20 886 592
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 500 132	1 421
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUCT. & VENTE DE L'EXERCICE	1 400 731,81	100,00	1 056 476,58	100,00	344 255,23	32,59
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	1 400 731,81	100,00	1 056 476,58	100,00	344 255,23	32,59
PRODUCTION NETTE	1 400 731,81	100,00	1 056 476,58	100,00	344 255,23	32,59
MARGE DE PRODUCTION	1 400 731,81	100,00	1 056 476,58	100,00	344 255,23	32,59
MARGE BRUTE GLOBALE	1 400 731,81	100,00	1 056 476,58	100,00	344 255,23	32,59
Autres achats	56 512,57	4,03	44 059,61	4,17	12 452,96	28,26
Locations	52 081,14	3,72	122 298,61	11,58	-70 217,47	-57,41
Entretien et réparations	123 683,69	8,83	90 786,58	8,59	32 897,11	36,24
Assurances	22 073,23	1,58	19 700,64	1,86	2 372,59	12,04
Divers	325,37	0,02			325,37	
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	198 163,43	14,15	232 785,83	22,03	-34 622,40	-14,87
Personnel extérieur à l'entreprise	561 522,92	40,09	202 237,10	19,14	359 285,82	177,66
Honoraires	683 978,50	48,83	275 532,75	26,08	408 445,75	148,24
Publicité	94 990,72	6,78	56 835,04	5,38	38 155,68	67,13
Transports	66,46		523,51	0,05	-457,05	-87,30
Déplacements	41 215,41	2,94	22 220,09	2,10	18 995,32	85,49
Frais postaux & télécommunications	131 544,39	9,39	62 619,99	5,93	68 924,40	110,07
Services bancaires & Cotisations	81 188,99	5,80	31 126,66	2,95	50 062,33	160,83
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 594 507,39	113,83	651 095,14	61,63	943 412,25	144,90
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E	1 849 183,39	132,02	927 940,58	87,83	921 242,81	99,28
VALEUR AJOUTEE	-448 451,58	-32,02	128 536,00	12,17	-576 987,58	-448,89
Impôts, taxes et verst assimilés	96 080,33	6,86	103 977,15	9,84	-7 896,82	-7,59
Salaires et traitements	340 963,05	24,34	308 611,44	29,21	32 351,61	10,48
Charges sociales/salaires	131 750,87	9,41	115 918,73	10,97	15 832,14	13,66
CHARGES DE PERSONNEL	472 713,92	33,75	424 530,17	40,18	48 183,75	11,35
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 017 245,83	-72,62	-399 971,32	-37,86	-617 274,51	154,33
Reprises s/ charges et Transferts	217 133,43	15,50	720 910,70	68,24	-503 777,27	-69,88
Autres produits			97,50	0,01	-97,50	-100,00
Dot. amortissements et provisions	177 882,60	12,70	4 579 801,01	433,50	-4 401 918,41	-96,12
Autres charges			53,25	0,01	-53,25	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-977 995,00	-69,82	-4 258 817,38	-403,12	3 280 822,38	-77,04

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits financiers	7 802 364,67	557,02	6 496 876,11	614,96	1 305 488,56	20,09
Charges financières	3 812 478,21	272,18	684 529,68	64,79	3 127 948,53	456,95
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 011 891,46	215,02	1 553 529,05	147,05	1 458 362,41	93,87
Produits exceptionnels	334 478,34	23,88	656 545,61	62,14	-322 067,27	-49,05
Charges exceptionnelles	92 005,79	6,57	292 668,91	27,70	-200 663,12	-68,56
Résultat exceptionnel	242 472,55	17,31	363 876,70	34,44	-121 404,15	-33,36
Impôts sur les bénéfices	-998 859,00	-71,31	-1 368 063,00	-129,49	369 204,00	-26,99
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 253 223,01	303,64	3 285 468,75	310,98	967 754,26	29,46

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MENTOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 64 992 998 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 253 223 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

Notre date de clôture intervenant au 31 décembre 2021, l'impact de cette crise sanitaire sur nos comptes porte sur une période de 52 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 2021.

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 aménagements des constructions	1 428 636			1 428 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	79 624	19 613		99 237
- Matériel de transport	294 618	8 400	94 146	208 872
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	257 827	136 187		394 014
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 710 705	164 200	94 146	4 780 759
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	29 447 852	8 465 009	500	37 912 361
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	74 500			74 500
Immobilisations financières	29 522 352	8 465 009	500	37 986 861
ACTIF IMMOBILISE	34 233 446	8 629 209	94 646	42 768 009

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		164 200	8 465 009	8 629 209
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		164 200	8 465 009	8 629 209
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 146	500	94 646
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		94 146	500	94 646

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 0 euros

Fonds commercial

	31/12/2021
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

[illegible]

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	83 092	19 500		102 592
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	346 710	89 613		436 323
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	29 943	8 730		38 673
- Matériel de transport	2 127	38 650	3 487	37 290
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 541	20 794		98 335
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	539 413	177 287	3 487	713 213
ACTIF IMMOBILISE	539 413	177 287	3 487	713 213

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 051 469 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	604 783	604 783	
Autres	51 334 296	51 334 296	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	37 890	37 890	
Total	52 051 469	51 976 969	74 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients FAE	
FAE Estudia	1 571
FAE Foncima	187
FAE Halleria	67
FAE Imvalor	91
FAE Logia	2 095
FAE Anatole France	2 095
FAE Les agents d aujourd'hui	1 047
FAE Polyhome	9 529
FAE Promagora	1 571
FAE Spartim	2 867
FAE Médicalépil	91
FAE Magea	18 360
Apismart Manufacture	2 867
	294
Total	42 731

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 38 244 113 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	1 500 132	1 500 132		
- à plus de 1 an à l'origine	13 294 842	3 981 541	6 044 568	3 268 733
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	19 692	19 692		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	830 032	830 032		
Dettes fiscales et sociales	3 366 907	3 366 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 232 508	19 232 508		
Produits constatés d'avance				
Total	38 244 113	28 930 812	6 044 568	3 268 733
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	567 423			
(**) Dont envers les associés	571			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 515
Honoraires NP	152 368
PF NP	291 719
Foncima NP	1 704
LM Invest NP	13 200
Poste NP	1 180
Viaevista NP	173
Maintenance np	174
Frais bancaires NP	2 496
Banque - intérêts courus à payer	132
Intérêts courus	19 692
Congés à payer	15 284
Charges / congés à payer	7 774
Formation pro à payer	1 482
Taxe d'apprentissage à payer	1 283
TVS à payer	17 566
Taxe sur les salaires	5 475
CVAE à payer	257
Total	539 474

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	13 980		
Locations immobilières d'avance	1 050		
Maintenance d'avance	7 996		
Assurances d'avance	6 917		
Documentation d'avance	739		
Publication d'avance	7 208		
Total	37 890		

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 20 JUIN 2022**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 4 253 223,01 €, de la manière suivante :

- une somme de 212 661.15 €
représentant 5 % du bénéfice, au compte "réserve légale",
- le solde, soit la somme de 4 040 561.86 €
au compte "Autres réserves".

<u>Date</u>	<u>dividendes distribués</u>	<u>sommes ouvrant droit à abattement</u>
Distribution exceptionnelle (AG du 9/11/2021)	2 100 000 €	2 100 000 €
31/12/2020	0 €	0 €
31/12/2019	0 €	0 €
Distribution exceptionnelle (AG du 14/06/2019)	1 200 000 €	1 200 000 €

Copie certifiée conforme

