

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 04873

Numéro SIREN : 814 636 783

Nom ou dénomination : 13M INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2019 sous le numéro de dépôt 12738

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : 13M INVEST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 110 Rue Du commandant Rolland 13008 MARSEILLE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 8 1 4 6 3 6 7 8 3 0 0 0 1 5 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>		N-1 <u>31/12/2017</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA Capital souscrit non appelé							
	AB Frais d'établissement *	1 867	1 867		621			
	CX Frais de développement *							
	AF Concessions, brevets et droits similaires							
	AH Fonds commercial (1)							
	AJ Autres immobilisations incorporelles							
	AL Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
	AN Terrains							
	AP Constructions							
	AR Installations techniques, matériel et outillage industriels							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AT Autres immobilisations corporelles							
	AV Immobilisations en cours							
	AX Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence						
		CU Autres participations	16 744		16 744	16 244		
	BB Créances rattachées à des participations	335 175		335 175	281 575			
	BD Autres titres immobilisés							
	BF Prêts							
	BH Autres immobilisations financières*							
	TOTAL (II)		353 786	1 867	351 919	298 440		
STOCKS *	BL Matières premières, approvisionnements							
	BN En cours de production de biens							
	BP En cours de production de services							
	BR Produits intermédiaires et finis							
	BT Marchandises							
	BV Avances et acomptes versés sur commandes							
	BX Clients et comptes rattachés (3)*							
	BZ Autres créances (3)	27 262		27 262	5 643			
	CB Capital souscrit et appelé, non versé							
	DIVERS	CD Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)						
CF Disponibilités		547		547	38 891			
TOTAL (III)		27 809		27 809	44 534			
Comptes de régularisation	CH Charges constatées d'avance (3)*							
	TOTAL (IV)							
	CW Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	CM Primes de remboursement des obligations (V)							
CN Ecarts de conversion actif* (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		381 595	1 867	379 728	342 974			
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks		Créances				

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL
 Le Président : **Michaël METTOUDY**

Désignation de l'entreprise : 13M INVEST

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3...500.....)	DA	3 500	3 500	3 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	350		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	176 827		
	Report à nouveau	DH			(3 481)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	85 844		205 658
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	266 521		205 677
	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			
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	89 387		90 162
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 820		1 362
	Dettes fiscales et sociales	DY			45 773
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	113 207		137 297	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	379 728		342 974	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	113 207		137 297
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII				

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

Désignation de l'entreprise :		13M INVEST				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ			FK		FL		
Production stockée*						FM			
Production immobilisée*						FN			
Subventions d'exploitation						FO			
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP			
Autres produits (1) (11)						FQ			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR			
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	71 683	24 848	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	176	175	
	Salaires et traitements*					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	621	623
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	72 480	25 646	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG	(72 480)	(25 646)	
opérations en تومان	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GII			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	138 417	223 500	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	138 417	223 500	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	138 417	223 500	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	65 937	197 854	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegat Group

Désignation de l'entreprise : 13M INVEST

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	II B			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	II C			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	II D			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	II E			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	II F			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	II G			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	II H			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	II J			
Impôts sur les bénéfices *	(X)	II K	(19 907)	(7 804)	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		II L	138 417	223 500	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		II M	52 573	17 842	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		II N	85 844	205 658	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	II O			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	II Y			
		II G			
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	II P			
		II Q			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	II J			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	II K			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	II X			
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1			
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(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 complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(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			
		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° 2052.

Société 13M INVEST

110 Rue Du commandant Rolland
la loge
13008 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

ORIGA GROUP
45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE
0491137000

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Evaluation des amortissements	3
Créances immobilisées	3
Disponibilités enEuros	3
Charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	4
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	4

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 379 727.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits financiers sont de 138 417 Euros et dégagant un bénéfice de 85 844.07 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration fiscale :

Une convention d'intégration fiscale est signée avec la SAS 13 MARS DEVELOPPEMENT pour les exercices ouverts à compter du 01 janvier 2016. La SAS 13M INVEST est seule redevable de l'impôt sur les sociétés et des contributions sociales assises sur l'impôts sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même et la SAS 13 MARS DEVELOPPEMENT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 867		
Autres participations	297 819		54 100
TOTAL	297 819		54 100
TOTAL GENERAL	299 686		54 100

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 867	
Autres participations			351 919	
TOTAL			351 919	
TOTAL GENERAL			353 786	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 246	621		1 867
TOTAL GENERAL	1 246	621		1 867

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	621				
TOTAL GENERAL	621				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	335 175		335 175
Impôts sur les bénéfices	27 262	27 262	
TOTAL	362 437	27 262	335 175

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 820	23 820		
Groupe et associés	89 387	89 387		
TOTAL	113 207	113 207		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
CAPITAL SOCIAL	350.0000	10			10

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 520
Total	2 520

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 400 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 13 MARS DEVELOPPEMENT SAS	183 168	100.00	178 734
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- LC CAPITAL	3 200	50.00	1 800
- STONE CAPITAL INVEST	55 368	50.00	47 793
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

METTOUDY MICHAEL GERANT

13M INVEST

Société par Actions Simplifiée

Capital social : 3 500 €

Siège social : 110 Rue du Commandant Rolland - La Loge - 13008 MARSEILLE

814 636 783 RCS MARSEILLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2019

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2018, s'élevant à 85 844 € en totalité au poste « Autres réserves ».

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte que les dividendes mis en distribution au titre des exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes total	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
2017	25 000 €	25 000 €	0 €

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président : Michaël METTOUDY



13M INVEST
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.500 Euros
110 Rue du Commandant Rolland
« La Loge »
13008 MARSEILLE
R.C.S MARSEILLE 814 636 783

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2018

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Juin 2019



SARL FIDESCO
Société de commissariat aux Comptes inscrite
Près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Avenue Baptistin Meissel
13390 AURIOL
RCS MARSEILLE 802 688 234

NBS
L

A l'associé unique,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, en date du 9 Décembre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 13M INVEST relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes présentent les caractéristiques chiffrées suivantes :

- Chiffre d'Affaires : Néant.
- Capitaux propres : 266.521 €

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

2 - Fondement de l'opinion

2.1 - 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - Indépendance

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

3 - Observation

Nous n'avons aucune observation à formuler.

LC
NB

4 - Justification des appréciations

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

5 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés appelés à statuer sur les comptes

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés aux associés appelés à statuer sur l'assemblée annuelle d'approbation des comptes.

En application de la loi, et eu égard les prises de participation et de contrôle sur l'exercice une information fournie et détaillée a été communiquée dans le rapport de gestion et l'annexe.

6- 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.

7- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit aux 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.

A Auriol, le 14 juin 2019

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234


Laurent CHOUX
Commissaire aux comptes
Associé Sarl FIDESCOM


Nicolas ELLIEN
Commissaire aux comptes
Associé Sarl FIDESCOM

LC
NB

ANNEXES

10 pages

- ✓ Actif
- ✓ Passif
- ✓ Compte de résultat
- ✓ Annexe

FIDESCO

Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement	1 867	1 867		621	621	100.00	
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	16 744		16 744	16 244	500	3.08		
Créances rattachées à des participations	335 175		335 175	281 575	53 600	19.04		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	353 786	1 867	351 919	298 440	53 479	17.92	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	27 262		27 262	5 643	21 619	383.14	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	547		547	38 891	38 344	98.59		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	27 809		27 809	44 534	16 725	37.56	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	381 595	1 867	379 728	342 974	36 754	10.72	

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 500		3 500			
	Réserves						
	Réserve légale		350			350	
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	176 827				176 827	
	Report à nouveau				3 481	3 481	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		85 844		205 658	119 814	58.26
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I		266 521		205 677	60 844	29.58	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	89 387		90 162		775	0.86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 820		1 362		22 458	NS	
Dettes fiscales et sociales			45 773		45 773	100.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV		113 207		137 297	24 090	17.55
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)			379 728		342 974	36 754	10.72

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

113 207 137 297

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)							
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			71 683	24 848	46 835	188.48	
Impôts, taxes et versements assimilés			176	175	1	0.57	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			621	623	2	0.32	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			72 480	25 646	46 834	182.61	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			72 480	25 646	46 834	182.61	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	138 417		223 500		85 083	38.07
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	138 417		223 500		85 083	38.07
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	138 417		223 500		85 083	38.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	65 937		197 854		131 917	66.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	19 907		7 804		12 103	155.09
Total des produits (I+III+V+VII)	138 417		223 500		85 083	38.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	52 573		17 842		34 731	194.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	85 844		205 658		119 814	58.26

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société 13M INVEST

110 Rue Du commandant Rolland
la loge
13008 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

ORIGA GROUP
45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE
0491137000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 379 727.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits financiers sont de 138 417 Euros et dégageant un bénéfice de 85 844.07 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration fiscale :

Une convention d'intégration fiscale est signée avec la SAS 13 MARS DEVELOPPEMENT pour les exercices ouverts à compter du 01 janvier 2016. La SAS 13M INVEST est seule redevable de l'impôt sur les sociétés et des contributions sociales assises sur l'impôts sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même et la SAS 13 MARS DEVELOPPEMENT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

FIDESCO
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 867		
Autres participations	297 819		54 100
TOTAL	297 819		54 100
TOTAL GENERAL	299 686		54 100

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 867	
Autres participations			351 919	
TOTAL			351 919	
TOTAL GENERAL			353 786	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 246	621		1 867
TOTAL GENERAL	1 246	621		1 867

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	621				
TOTAL GENERAL	621				

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
ichoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

FIDESCOM

Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €

Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
RCS : 802 688 234

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	335 175		335 175
Impôts sur les bénéfices	27 262	27 262	
TOTAL	362 437	27 262	335 175

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 820	23 820		
Groupe et associés	89 387	89 387		
TOTAL	113 207	113 207		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
CAPITAL SOCIAL	350.0000	10			10

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 520
Total	2 520

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 400 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 13 MARS DEVELOPPEMENT SAS	183 168	100.00	178 734
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- LC CAPITAL	3 200	50.00	1 800
- STONE CAPITAL INVEST	55 368	50.00	47 793
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

FIDESCO
Commissariat aux Comptes
 SARL au Capital de 10 000 €
 Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
 lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
 nellien@fidescom.fr - 06 85 53 15 51
 RCS : 802 688 234

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

METTOUDY MICHAEL GERANT