

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 08/11/2022 sous le numéro de dépôt 23202

BILAN ACTIF

13M INVEST

110, Rue de Calanques - La Caze
13008 Marseille - SIRET 414036763

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement	1 867	1 867					
	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	24 072	2 230	21 842		21 842		
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	19 244		19 244	18 244	1 000	5.48		
Créances rattachées à des participations	1 324 786		1 324 786	1 761 475	436 689	24.79		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	1 369 968	4 097	1 365 871	1 779 719	413 848	23.25		
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	2 467		2 467		2 467		
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	588 727		588 727	18 058	570 669	NS		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	591 193		591 193	18 058	573 135	NS		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 961 161	4 097	1 957 064	1 797 777	159 288	8.86		

(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	
		31/12/2021	12	31/12/2020	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	939 329		246 202		693 127	281.53
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	110 026		735 127		625 102	85.03
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 053 205		985 179		68 026	6.90
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	12 642				12 642	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	723 439		447 616		275 823	61.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 248		41 770		3 522	8.43	
Dettes fiscales et sociales	129 531		305 212		175 681	57.56	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			18 000		18 000	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	903 860		812 597		91 262	11.23
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 957 064		1 797 777		159 288	8.86

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

974 226

812 597

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	285 000		285 000	824 100		539 100	65.42
Chiffre d'affaires NET	285 000		285 000	824 100		539 100	65.42
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			285 000	824 100		539 100	65.42
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 *			142 205	118 583		23 622	19.92
Impôts, taxes et versements assimilés			1 112	525		587	111.81
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 230			2 230	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				81		81	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			145 547	119 189		26 358	22.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			139 453	704 911		565 458	80.22
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			15 029	769		14 261	NS

(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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	15 101		230 692		215 591	93.45
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	15 101		230 692		215 591	93.45
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	239				239	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	239		239		239	
2. Résultat financier (V-VI)	14 862		230 692		215 831	93.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 286		934 834		795 549	85.10
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	180		135		45	33.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	180		135		45	33.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	180		135		45	33.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	29 080		199 572		170 492	85.43
Total des produits (I+III+V+VII)	300 101		1 054 792		754 691	71.55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	190 076		319 665		129 589	40.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	110 026		735 127		625 102	85.03

* 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 01/01/2021 AU 31/12/2021

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	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Evaluation des amortissements	4
Créances immobilisées	4
Disponibilités enEuros	4
Charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	5
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	6

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 957 064.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 285 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 110 025.57 Euros.

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

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.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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	1 867		
Matériel de transport			24 072
TOTAL			24 072
Autres participations	1 779 719		62 100
TOTAL	1 779 719		62 100
TOTAL GENERAL	1 781 586		86 172

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			1 867	
Matériel de transport			24 072	
TOTAL			24 072	
Autres participations	497 789		1 344 030	
TOTAL	497 789		1 344 030	
TOTAL GENERAL	497 789		1 369 968	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	1 867			1 867
Matériel de transport		2 230		2 230
TOTAL		2 230		2 230
TOTAL GENERAL	1 867	2 230		4 097

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	2 230				
TOTAL	2 230				
TOTAL GENERAL	2 230				

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	1 324 786		1 324 786
Taxe sur la valeur ajoutée	2 467	2 467	
TOTAL	1 327 253	2 467	1 324 786

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 642	12 642		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 248	38 248		
Impôts sur les bénéfices	103 951	103 951		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 580	25 580		
Groupe et associés	723 439	723 439		
TOTAL	903 860	903 860		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 100			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 850			

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 748
Total	2 748

Charges et produits constatés d'avance

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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 2850 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2850 €
- 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 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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 DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, s'élevant à 110 026 € comme suit :

- au poste « Autres réserves » la somme de 68 026 €
- en distribution de dividende la somme de 42 000 €

Le dividende unitaire brut se trouve ainsi fixé à 120 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux dont le taux actuel est de 17,20 %.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que les dividendes éligibles à l'abattement de 40 % peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % au titre du « prélèvement forfaitaire obligatoire » pour l'impôt sur le revenu.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné au 2° de l'article 158-3 du même code.

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
2020	42 000 €	42 000 €	0 €
2019	42 000 €	42 000 €	0 €
2018	0 €	0 €	0 €

Certifié conforme à l'original

Le président

Michaël METTOUDY

13M INVEST

110, Rue du Cdt Rolland - La Loge
13008 Marseille - SIRET 814636783

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 2021

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2022



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

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

Ces comptes présentent les caractéristiques chiffrées suivantes :

- Chiffre d'Affaires : 285.000 €
- Capitaux propres : 1.053.205 €

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 2020 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

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 15 juin 2022



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

Laurent CHOUX
Commissaire aux comptes
Associé Sarl FIDESCO

ANNEXES

13 pages

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

Société 13M INVEST

110 Rue Du commandant Rolland
la loge
13008 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

ORIGA GROUP
45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE
0491137000

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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				
	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	24 072	2 230	21 842		21 842	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	19 244		19 244	18 244	1 000	5.48	
Créances rattachées à des participations	1 324 786		1 324 786	1 761 475	436 689	24.79	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	1 369 968	4 097	1 365 871	1 779 719	413 848	23.25	
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	2 467		2 467		2 467	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	588 727		588 727	18 058	570 669	NS	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	591 193		591 193	18 058	573 135	NS	
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)	1 961 161	4 097	1 957 064	1 797 777	159 288	8.86	

(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			
		31/12/2021	12	31/12/2020	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	939 329	246 202	693 127	281.53		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	110 026	735 127	625 102	85.03		
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	1 053 205	985 179	68 026	6.90			
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	12 642		12 642			
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	723 439	447 616	275 823	61.62		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 248	41 770	3 522	8.43			
Dettes fiscales et sociales	129 531	305 212	175 681	57.56			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		18 000	18 000	100.00			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	903 860	812 597	91 262	11.23		
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 957 064	1 797 777	159 288	8.86		

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

974 226 812 597

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	285 000		285 000	824 100		539 100	65.42
Chiffre d'affaires NET	285 000		285 000	824 100		539 100	65.42
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			285 000	824 100		539 100	65.42
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 *			142 205	118 583		23 622	19.92
Impôts, taxes et versements assimilés			1 112	525		587	111.81
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 230			2 230	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				81		81	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			145 547	119 189		26 358	22.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			139 453	704 911		565 458	80.22
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			15 029	769		14 261	NS

FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lchoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	15 101		230 692		215 591	93.45
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	15 101		230 692		215 591	93.45
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	239				239	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	239				239	
2. Résultat financier (V-VI)	14 862		230 692		215 831	93.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 286		934 834		795 549	85.10
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	180		135		45	33.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	180		135		45	33.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	180		135		45	33.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	29 080		199 572		170 492	85.43
Total des produits (I+III+V+VII)	300 101		1 054 792		754 691	71.55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	190 076		319 665		129 589	40.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	110 026		735 127		625 102	85.03
			40 312		30 073	

* 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 01/01/2021 AU 31/12/2021

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	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Evaluation des amortissements	4
Créances immobilisées	4
Disponibilités enEuros	4
Charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	5
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	6

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 957 064.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 285 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 110 025.57 Euros.

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

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.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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	1 867		
TOTAL			
Matériel de transport			24 072
TOTAL			24 072
Autres participations	1 779 719		62 100
TOTAL	1 779 719		62 100
TOTAL GENERAL	1 781 586		86 172

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			1 867	
TOTAL			1 867	
Matériel de transport			24 072	
TOTAL			24 072	
Autres participations	497 789		1 344 030	
TOTAL	497 789		1 344 030	
TOTAL GENERAL	497 789		1 369 968	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	1 867			1 867
Matériel de transport		2 230		2 230
TOTAL		2 230		2 230
TOTAL GENERAL	1 867	2 230		4 097

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	2 230				
TOTAL	2 230				
TOTAL GENERAL	2 230				

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	1 324 786		1 324 786
Taxe sur la valeur ajoutée	2 467	2 467	
TOTAL	1 327 253	2 467	1 324 786

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 642	12 642		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 248	38 248		
Impôts sur les bénéfices	103 951	103 951		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 580	25 580		
Groupe et associés	723 439	723 439		
TOTAL	903 860	903 860		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 100			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 850			

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 748
Total	2 748

Charges et produits constatés d'avance

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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 2850 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2850 €
- 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 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

