

RCS : BESANCON

Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00025

Numéro SIREN : 315 015 503

Nom ou dénomination : SOCIETE MOREL PATRIMONIALE - EN ABREGE S.M.P.

Ce dépôt a été enregistré le 23/03/2021 sous le numéro de dépôt 679

Désignation de l'entreprise :		SAS SMP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2	
Adresse de l'entreprise		4 rue Plaine Chaux 25580 Etalans		Durée de l'exercice précédent *		1 1 2	
Numéro SIRET *		3 1 5 0 1 5 5 0 3 0 0 0 3 2		Néant ☐ *			
				Exercice N clos le,		3 1 0 3 2 0 2 0	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
		CX		CQ			
		AF	9410	AG	9287		122
		AH		AI			
		AJ		AK			
		AL		AM			
		AN		AO			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AP		AQ			
		AR	4530	AS	4530		
		AT	38369	AU	30287		8081
		AV		AW			
		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	CS		CT			
		CU	1421652	CV			1421652
BB			BC				
BD		994	BE			994	
BF			BG				
	BH	60	BI			60	
TOTAL (II)		BJ	1475016	BK	44105		1430911
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM			
		BN		BO			
		BP		BQ			
		BR		BS			
		BT		BU			
	CRÉANCES	BV		BW			
		BX	28912	BY			28912
		BZ	834225	CA			834225
	DIVERS	CB		CC			
		CD		CE			
Comptes de régularisation	CF	351265	CG			351265	
	CH	1216	CI			1216	
	CJ	1215618	CK			1215618	
	CW						
	CM						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2690635	IA	44105		2646529
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS SMP		Néant ☐ *		
				Exercice N 31032020		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :161000.....)			DA	161000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	16100	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	48904	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1235235	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	185867	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1647107	
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	899	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	897557	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	29101	
	Dettes fiscales et sociales			DY	61513	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1953	
Compte régul.	Autres dettes			EA	8398	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	999422		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2646529		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	101865	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMP		Exercice N		Néant ☐			
		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	471857		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	471857	FK	471857		
	Production stockée *			FL			
	Production immobilisée *			FM			
	Subventions d'exploitation			FN			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FO			
	Autres produits (1) (11)			FP	2627		
				FQ	22		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 474506		
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	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA
		dotations aux provisions					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 458985		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG 15521		
opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	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 210413	
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 13837	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 196576		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 212097		

(RENVOIS : voir tableau n° 2033) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS SMP										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	100	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	100	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	100
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	26330
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	685020
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	499152
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	185867
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								HP	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ	7680
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IH	71
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IJ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IK	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								HX	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC	
	(9)	Dont transferts de charges								RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	2627
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9								A4	
		dont cotisations facultatives Médical A7									
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N	
		Détail en annexe								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N	
		Détail en annexe								Charges antérieures	Produits antérieurs

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS SMP

Exercice N, clos le : 31/03/2020

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	100
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	100
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	71
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	71
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	15
Produits financiers	
TOTAL	15

SAS SMP

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/03/2020**

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1.	Evénements principaux.....	1
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
1.3.	Evénements postérieurs à la clôture	2
2.	Informations relatives au bilan.....	3
2.1.	Actif	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.1.1.	Modes d'amortissement	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	4
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	4
2.1.2.1.	Modes d'amortissement	4
2.1.3.	Immobilisations financières	5
2.1.3.1.	Informations relatives aux filiales et participations	5
2.1.3.1.1.	Titres de filiales et participations.....	5
2.1.3.1.1.	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	6
2.1.3.1.1.	Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations	7
2.1.4.	Produits à recevoir	8
2.1.5.	Créances	9
2.2.	Passif.....	10
2.2.1.	Capitaux propres.....	10
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres	10
2.2.1.1.	Capital	10
2.2.2.	Dettes financières et autres dettes.....	11
2.2.3.	Charges à payer	12
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	12
4.	Autres informations	13
4.1.	Engagements hors bilan	13
4.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars, la société ne s'est pas trouvée impacter.

Toutefois dans ce contexte, la société a mis en œuvre les mesures nécessaires sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement, la direction de l'entité n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré des éventuels impacts négatifs sur les états financiers en 2021.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

1.3. Evènements postérieurs à la clôture

Deux emprunts respectifs de 600 k€ ont été souscrits à l'aide du dispositif prêt garanti d'état par la BPI.

Ils représentent une enveloppe globale demandée au niveau du groupe économique. Ces fonds seront mis à disposition des filiales.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Site internet	Linéaire	5 ans

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 461	-	1 002
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	141 600	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	71	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations
 - Mouvements de l'exercice : souscription aux actions nouvelles émises par la filiale MCB 39 pour 141 600 €. Souscription de 14 160 parts libérées par compensation de créance de compte courant
Après l'opération le taux de détention est passé de 52% à 75%.
Le capital social de la filiale a été porté à 230 400 € après l'opération.
Une réduction de capital pour apurer le report à nouveau débiteur a eu lieu ensuite portant le capital social à hauteur de 133 385 €.

Voir le tableau ci-après.

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS SOCOVI MAINTENANCE	375 000	100%	375 276	375 276	4 447 785	
	829 490	70 000			131 828	
	Observation :					
SAS SND	580 000	100 %	260 000		14 631 735	
	157 698		260 000		(423 132)	
	Observation :					
EURL Cicar	250 000	100%	15 244		4 001 696	
	444 101	80 000	15 244		124 117	
	Observation :					
SARL Socovi Bourgogne	50 000	100 %	50 000		1 579 625	138 410
	83 632		50 000		87 647	72 000
	Observation :					
SARL MCB39	133 385	75 %	172 800		1 074 098	781
			172 800		-60 365	
	Observation : Pas de dépréciation des titres => soutien financier de la filiale par SMP et des autres associés					

2.1.3.1.1. Renseignements globaux concernant les autres filiales
ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	<i>Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)</i>
	Brute Nette			
SCI Geoxa	0 0	235 839		
SCI Porte du Haut Doubs	2 897 2 897	327 482		
SCI Val Morel	545 225 545 225			
SCI 5M21	200 200	69 585		
SNC LA CRAY	10 10	48 988		
	Observation :			

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	10 912
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	10 912

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	60	-	60
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	28 912	28 912	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	7 021	7 021
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 118	6 118
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	821 086	-	821 086
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		1 216	1 216	-
TOTAL		864 413	43 267	821 146

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	161 000	-	-	161 000
Primes, réserves et écarts	1 227 130	73 110	-	1 300 241
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	73 110	185 867	73 110-	185 867
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 461 241	258 977	73 110-	1 647 108

2.2.1.1. Capital

Le capital est composé de 1 000 actions de 161 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	900	900	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	29 101	29 101	-	-
Personnel et comptes rattachés	22 831	22 831	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	17 205	17 205	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	11 130	11 130	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 348	10 348	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	1 953	1 953	-	-
Groupe et associés	897 557	-	897 557	-
Autres dettes	8 398	8 398	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	999 422	101 865	897 557	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	11 135
Charges sociales provisionnées	4 530
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	25 977
RRR à accorder, avoirs à établir	8 398
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	931
Autres charges fiscales	8 774
Divers	-
TOTAL	59 745

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	471 857	-	471 857
- Services			
Chiffre d'affaires net	471 857	-	471 857

4. Autres informations

4.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus		
Cautions données :		
- Socovi Bourgogne	20 000	20 000
- Billet trésorerie CICAR	400 000	400 000
Engagements reçus		
- Abandon créance Socovi Bourgogne - Retour à meilleure fortune	72 000	72 000
Nantissements et hypothèques		
Caution MCB39 - emprunt	80 000	80 000

4.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	217	217
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-		
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	217	217

SOCIETE MOREL PATRIMONIALE - S.M.P.
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE € 161 000
SIEGE SOCIAL : 4 RUE PLAINE CHAUX - ZA DE LA CROIX DE PIERRE
25580 ETALANS
SIREN 315 015 503 RCS BESANÇON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 DECEMBRE 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 mars 2020

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice, d'un montant de € 185 867,12 de la manière suivante :

➤ à titre de distribution de dividendes, la somme de	€ 35 000,00
➤ le solde, au compte « autres réserves », soit	€ 150 867,12
Total :	€ 185 867,12

Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le montant du dividende s'élève à la somme de 35 euros par action.

La distribution sera opérée à compter de ce jour.

L'article 28, I-28° de la loi de finances pour 2018 soumet au prélèvement forfaitaire unique les distributions de dividendes réalisées à compter du 1er janvier 2018 par les contribuables personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Cette taxation forfaitaire au taux unique de 12,8 %, à laquelle s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, est applicable de plein droit, sauf option globale pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

En effet, par dérogation à l'application du prélèvement forfaitaire unique, les revenus mobiliers peuvent, sur option expresse et irrévocable du contribuable, être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu (CGI art. 200 A, 2). Les revenus sont alors pris en compte dans le revenu net global (CGI art. 13, 2 et 158, 3-1° modifiés). L'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique.

Les revenus mobiliers inclus dans l'assiette du revenu global sont retenus pour leur montant net. Sont ainsi déductibles du montant des revenus mobiliers l'abattement de 40 % sur les dividendes et revenus assimilés ainsi que les dépenses engagées pour l'acquisition ou la conservation des revenus.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

RESOLUTION ADOPTEE

La résolution proposée a été adoptée.

Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'G' shape with a horizontal line extending to the right.

Jean-Marie ANDRE
Expert comptable D.P.L.E.
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire inscrit près la Cour d'Appel
de Besançon
9, Rue Faltans
ZA Les Près Chalots - B.P. 47
25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
Tél. : 03 81 60 52 72
Portable : 06 07 65 54 49
E-Mail : andrejm@wanadoo.fr

S.A.S Société MOREL Patrimonial - SMP
Société par Actions Simplifiée au Capital de 161 000 €
Siège social : 4 Rue Plaine Chaux
25 580 ETALANS

-:-:-:-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mars 2020

Aux Associés de la société,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la « *SAS Société MOREL Patrimonial - SMP* » relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au COVID-19.

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.

II – Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables sur la période du 1^{er} avril 2019 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.

III - Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la 1.1 « Evénements principaux » et dans la 1.3 « Evénements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les mesures mises en place et obtenues suite à la crise sanitaire COVID-19.

IV – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

V – 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

VI – 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.

VII – Responsabilités du commissaire 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.

A Roche-Lez-Beaupré, le 25 Novembre 2020,

Le Commissaire aux Comptes,



Jean-Marie ANDRE
Expert-Comptable D.P.L.E.
Commissaire aux Comptes inscrit

Actif		Exercice au 31/03/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/03/2019
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	9 410	9 287	122	1 622
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	9 410	9 287	122	1 622
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	4 530	4 530		
	Autres immobilisations corporelles	38 369	30 287	8 081	15 274
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	42 900	34 818	8 081	15 274
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	1 421 652		1 421 652	1 280 042
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	994		994	994
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	60		60	131
	TOTAL	1 422 706		1 422 706	1 281 168
Total de l'actif immobilisé		1 475 016	44 105	1 430 911	1 298 065
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	28 912		28 912	57 627
	Autres créances	834 225		834 225	964 914
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	863 137		863 137	1 022 541
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	351 265		351 265	187 597
	TOTAL	351 265		351 265	187 597
Charges constatées d'avance		1 216		1 216	4 408
Total de l'actif circulant		1 215 618		1 215 618	1 214 548
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 690 635	44 105	2 646 529	2 512 614
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					131
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				821 086	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS SMP

Passif		Au 31/03/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 161 000)	161 000	161 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	16 100	16 100
	Réserves statutaires	48 904	48 904
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 235 235	1 162 124
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	185 867	73 110
	Situation nette avant répartition	1 647 107	1 461 240
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 647 107	1 461 240
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	899	11 645
	Emprunts et dettes financières divers (3)	897 557	901 867
	Total	898 456	913 512
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 101	50 375
	Dettes fiscales et sociales	61 513	74 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 953	200
	Autres dettes	8 398	13 206
	Instruments de trésorerie		
Total		100 965	137 860
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		999 422	1 051 373
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 646 529	2 512 614
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	897 557	899
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	101 865	1 050 474
(3) dont emprunts participatifs			

SAS SMP

Périodes 01/04/2018 31/03/2019 Durées 12 mois
01/04/2019 31/03/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	471 857		471 857	436 500
	Chiffre d'affaires net	471 857		471 857	436 500
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 627	9 893
	Autres produits			22	20
	Total			474 506	446 415
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			339	312
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			152 138	106 869
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 639	8 183
	Salaires et traitements			198 931	200 577
	Charges sociales			80 706	81 446
	Dotations • sur immobilisations amortissements			10 153	12 989
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	Autres charges			77	6 826
	Total			458 985	417 205
	Résultat d'exploitation A			15 521	29 209
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			197 646	80 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			12 765	13 129
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			210 413	93 129
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			13 837	15 484
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			13 837	15 484
	Résultat financier D			196 576	77 644
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			212 097	106 853

SAS SMP

Périodes 01/04/2018 31/03/2019 Durées 12 mois
01/04/2019 31/03/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	100	1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	100	1 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 052
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		2 052
	Résultat exceptionnel F	100	-1 052
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H	26 330	32 691
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	185 867	73 110
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	15	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	71	6 824
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		9 446
	- redevances de crédit-bail immobilier	7 680	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars, la société ne s'est pas trouvée impactée.

Toutefois dans ce contexte, la société a mis en œuvre les mesures nécessaires sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement, la direction de l'entité n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré des éventuels impacts négatifs sur les états financiers en 2021.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.



1.3. Evènements postérieurs à la clôture

Deux emprunts respectifs de 600 k€ ont été souscrits à l'aide du dispositif prêt garanti d'état par la BPI.

Ils représentent une enveloppe globale demandée au niveau du groupe économique. Ces fonds seront mis à disposition des filiales.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Site internet	Linéaire	5 ans

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 461	-	1 002
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	141 600	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	71	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations
 - Mouvements de l'exercice : souscription aux actions nouvelles émises par la filiale MCB 39 pour 141 600 €. Souscription de 14 160 parts libérées par compensation de créance de compte courant
Après l'opération le taux de détention est passé de 52% à 75%.
Le capital social de la filiale a été porté à 230 400 € après l'opération.
Une réduction de capital pour apurer le report à nouveau débiteur a eu lieu ensuite portant le capital social à hauteur de 133 385 €.

Voir le tableau ci-après.

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS SOCOVI MAINTENANCE	375 000	100%	375 276	375 276	4 447 785	
	829 490	70 000			131 828	
Observation :						
SAS SND	580 000	100 %	260 000		14 631 735	
	157 698		260 000		(423 132)	
Observation :						
EURL Cicar	250 000	100%	15 244		4 001 696	
	444 101	80 000	15 244		124 117	
Observation :						
SARL Socovi Bourgogne	50 000	100 %	50 000		1 579 625	138 410
	83 632		50 000		87 647	72 000
Observation :						
SARL MCB39	133 385	75 %	172 800		1 074 098	781
			172 800		-60 365	
Observation : Pas de dépréciation des titres => soutien financier de la filiale par SMP et des autres associés						

2.1.3.1.1. Renseignements globaux concernant les autres filiales
ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute	Nette			
SCI Geoxa	0	0	235 839		
SCI Porte du Haut Doubs	2 897	2 897	327 482		
SCI Val Morel	545 225	545 225			
SCI 5M21	200	200	69 585		
SNC LA CRAY	10	10	48 988		
	Observation :				

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	10 912
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	10 912

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	60	-	60
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	28 912	28 912	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	7 021	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 118	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	821 086	-	821 086
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		1 216	1 216	-
TOTAL		864 413	43 267	821 146

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	161 000	-	-	161 000
Primes, réserves et écarts	1 227 130	73 110	-	1 300 241
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	73 110	185 867	73 110-	185 867
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 461 241	258 977	73 110-	1 647 108

2.2.1.1. Capital

Le capital est composé de 1 000 actions de 161 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	900	900	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	29 101	29 101	-	-
Personnel et comptes rattachés	22 831	22 831	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	17 205	17 205	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	11 130	11 130	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 348	10 348	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	1 953	1 953	-	-
Groupe et associés	897 557	-	897 557	-
Autres dettes	8 398	8 398	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	999 422	101 865	897 557	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	11 135
Charges sociales provisionnées	4 530
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	25 977
RRR à accorder, avoirs à établir	8 398
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	931
Autres charges fiscales	8 774
Divers	-
TOTAL	59 745

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	471 857	-	471 857
Chiffre d'affaires net	471 857	-	471 857

4. Autres informations

4.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus		
Cautions données :		
- Socovi Bourgogne	20 000	20 000
- Billet trésorerie CICAR	400 000	400 000
Engagements reçus		
- Abandon créance Socovi Bourgogne - Retour à meilleure fortune	72 000	72 000
Nantissements et hypothèques		
Caution MCB39 - emprunt	80 000	80 000

4.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	217	217
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-		
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	217	217