

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 04211 Numéro SIREN : 533 801 098 Nom ou dénomination : MARTEL GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/031822

POUR COPIE CERTIFIEE
CONFORME

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

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

cerfa

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : SAS MARTEL GROUPE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise : 26 rue des Anciens Combattants en AFN 69720 SAINT-LAURENT-DE-MURE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 53380109800013		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2021			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK		
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU		
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW		
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY		
Autres créances (3)		BZ	CA		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC		
CREANCES		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
	Disponibilités	CF	CG		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK		
	DIVERS	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	
		COMPTES DE REGULARISATION			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		
Clause de réserve de propriété *		Stocks :			
		Créances :			

* Des explications concernar

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SAS MARTEL GROUPE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 967 479)			DA	2 967 479
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	2 165 411
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	185 541
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 324 756
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	727 626
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	7 370 813
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
Provisions pour risques et charges	TOTAL (II)			DO	
	Provisions pour risques			DP	
DETTES (4)	TOTAL (III)			DQ	
	Emprunts obligatoires convertibles			DR	
	Autres emprunts obligatoires			DS	4 363 178
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DT	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DU	7 339 681
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DV	183 115
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DW	
	Dettes fiscales et sociales			DX	148 372
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DY	784 678
	Autres dettes			DZ	28 869
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EA	
TOTAL (IV)			EB		
Ecart de conversion passif *			EC	12 847 892	
TOTAL (V)			ED		
KEN VOIS	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	20 218 705
	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 828 757	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS MARTEL GROUPE										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC								
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF								
		services *	FG	7 031 548	FH		FI	7 031 548							
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	7 031 548	FK		FL	7 031 548							
	Production stockée *						FM								
	Production immobilisée *						FN								
	Subventions d'exploitation						FO								
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	59 629							
	Autres Produits (1) (11)						FQ	51							
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	7 091 228			
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	2 974 702							
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	113 976							
	Salaires et traitements *						FY	1 899 889							
	Charges sociales (10)						FZ	969 421							
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	84 845							
			- dotations aux provisions				GB								
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC								
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD								
	Autres charges (12)						GE	53							
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	6 042 886			
	I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	1 048 342			
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH								
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI								
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	668 946							
	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	668 946			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	196 002							
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	230 953							
	Différences négatives de change						GS								
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT								
	Total des charges financières (VI)										GU	426 955			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	241 991				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	1 290 333				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Néant ☐ *

4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Q

(X)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

128 528

Exercice N°

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Exercice N

45/89

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			NA
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 20 218 705.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 727 625.75 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire (absences, poursuite du protocole sanitaire), l'exercice 2021 des filiales s'avère en nette amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec un retour au niveau d'activité pré-crise.

En date du 16 mars 2020 la société a conclu une convention d'intégration avec les sociétés suivantes :

- SAS SEEM
- SARL SEBM SUD
- SARL SEBM
- SARL REGIL TP
- SARL DRA
- SARL SDC
- SARL MTP
- SARL MARTEL PROMOTION

et en date du 08 février 2021 pour les sociétés suivantes

- SAS MTS
- SAS CLIVIO

La société Martel groupe n'a pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie. Néanmoins, ces événements pourraient avoir un impact sur le prix d'approvisionnement de certains produits nécessaires aux activités de ses filiales et/ou dans l'allongement des délais de réalisation de certains projets.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui pourraient remettre en cause la continuité d'exploitation mais estime que cette crise pourra avoir un impact sur sa marge opérationnelle.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	entre 4 et 5 ans
- Logiciels	entre 1 et 3 ans
- Matériels de transport	entre 5 et 3 ans
- Matériels de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP. / CORP. / FINANCIERES	Frais d'établissement et de développement		TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL		
	Terrains		23 411		18 406
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 712		27 720
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		19 461		10 512
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	146 427		97 466
		Matériel de bureau & mobilier informatique	97 230		51 756
INCORP. / CORP. / FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				6 213
	TOTAL		270 830		193 667
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 670 108		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		174 339		13 182
	TOTAL		6 844 447		13 182
	TOTAL GENERAL		7 138 688		225 255
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP. / CORP. / FINANCIERES	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		
	Terrains			41 817	
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			35 432	
	Inst. gal. agen. amé. divers			29 973	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		243 893	
		Mat. bureau, inform., mobilier	22 469	126 517	
INCORP. / CORP. / FINANCIERES	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			6 213	
	Avances et acomptes				
	TOTAL		22 469	442 027	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			6 670 108	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			187 521	
	TOTAL			6 857 629	
	TOTAL GENERAL		22 469	7 341 474	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements débit d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				24 550
Autres immobilisations incorporelles	17 701	6 850		24 550
TOTAL	17 701	6 850		
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				12 139
Inst. techniques matériel et outil. industriels	7 712	4 428		4 411
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	2 354	2 058		146 188
Matériel de transport	100 584	45 604		67 275
Mat. bureau et informatiq., mob.	59 903	29 840	22 469	
Emballages récupérables divers				
TOTAL	170 553	81 930	22 469	230 014
TOTAL GENERAL	188 254	88 779	22 469	254 564

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					816 676
Primes de remboursement des obligations		1 012 678	-196 002		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	772 540	253 748	193 927	324 866
Immobilisations en cours				
TOTAL	772 540	253 748	193 927	324 866

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	210 453	194 167	404 620
Immobilisations en cours			
TOTAL	210 453	194 167	404 620

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	158 179	164 042		322 221	37 250	39 791		77 041
Immobilisations en cours								
TOTAL	158 179	164 042		322 221	37 250	39 791		77 041

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant réaffectation des résultats (b) (14)	Quote-part du capital détenu en % (b) (15)						
				Brute	Nette				
SEEM - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 338322621	229 796	4 121 524	99.94						249 638
MTP - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 489356741	10 000	247 440	100.00						-2 272
SDC - 24 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 478004427	15 000	356 115	96.94						24 087
REGIL TP - 12 AV DU CHATELOT 69520 GRIGNY - 532064755	30 000	363 162	100.00						22 928
SEBM - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 752136414	100 000	512 660	95.00						111 642
DRA - 12 AV DU CHATELOT 69520 GRIGNY - 749893756	12 000	464 591	100.00						204 694
SEBM SUD - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 815313952	50 000	86 641	100.00						60 084
MARTEL PROMOTION - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 829105444	10 000	201 112	100.00						-49 094
GEOLOC - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT	20 000	166 118	70.00						34 188

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

En Euro

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

DE MURE - 508162187

MTS - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE
MURE - 882539208
TBC - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE
MURE - 841188493

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Laboral (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables cas tirés devenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (9)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
			Brute	Netto					
1 000	64 943	100.00						81 627	
1 000		99.80						100 362	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (b)

Reserves et report
a nouveau avant
affectation des résultats
(5) (10)

Quote-part du capital
détenu en %

Valeurs comptables
des titres détenus
(7) (8)

Brute

Nette

Prêts et avances consentis
par la société et non
encore remboursés
(7) (9)

Montant des cautions et
avals données par
la société (7)

Chiffre d'affaires nets taxés
du dernier exercice écoulé
(7) (10)

Résultats (pertice
ou dette du dernier
exercice clos) (7) (10)

Dividendes encaissés
par la société au cours
de l'exercice (7)

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	187 521		187 521
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.	1 673 486	1 673 486	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 406	16 406	
	coll. publiques	1 056	1 056	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 483 214		9 483 214
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 159	19 159	
	Charges constatées d'avance	47 427	47 427	
TOTAUX		11 428 269	1 757 534	9 670 735
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		47 427
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	47 427

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		727
Créances clients et comptes rattachés		111 993
Autres créances		
Disponibilités		
	TOTAL	112 720

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	2 967 479.00	1.00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 967 479.00	1.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		484 567
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	484 567
Affectations aux réserves	- Réserves légales	24 228
	- Autres réserves	130 339
Dividendes		330 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	484 567

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUPE - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	2 967 479			2 967 479
Primes liées au capital social	2 165 411			2 165 411
Ecart de réévaluation				
Réserves				185 541
Réserve légale	161 313	24 228		
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				1 324 756
Autres réserves	1 194 417	130 338		
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	484 567	727 626	484 567	727 626
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	6 973 187	882 192	484 567	7 370 813

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)		4 363 178	96 489		4 266 689
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		7 339 681	1 587 235	4 981 017	771 429
Fournisseurs & comptes rattachés		39 784	39 784		
Personnel & comptes rattachés		148 372	148 372		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		116 641	116 641		
Etat & Impôts sur les bénéfices		163 506	163 506		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		150 700	150 700		
collectiv. Obligations cautionnées		323 396	323 396		
publiques Autres impôts, tax & assimilés		30 435	30 435		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		28 869	28 869		
Groupe & associés (2)		143 330	143 330		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		12 847 892	2 828 757	4 981 017	5 038 118
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	307 753			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 477 195			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	96 489
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 485
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 829
Dettes fiscales et sociales	54 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	222 394

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 127 344,48 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.98 %
Table de mortalité INSEE 2019
Taux de turn over 1.00 %

Départ volontaire 65/57 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	73 832					73 832
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	322 221					322 221
Contrats de locations financement						
CAUTION SEBM SUD			216 180			216 180
CAUTION SEBM			2 339 289			2 339 289
BNP TITRE GEOLOC			103 214			103 214
NANTISSEMENT TITRES						
PGE BNP	806 140					806 140
BNP CARRIERE NANTISSEMENT	4 628 571					4 628 571
TITRES SEEM						
ABANDON C/C MTS			280 000			280 000
TOTAL (1)	5 830 764		2 938 683			8 769 447
Engagements en matière de pensions	127 344					127 344
TOTAL	5 958 108		2 938 683			8 896 791

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 020	4 000
TOTAL	12 020	4 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
ASSURANCES/AIDES/PRO BTP	32 039		
TOTAL	32 039		

MARTEL GROUPE

Société par actions simplifiée au capital de 2 967 479 Euros
Siège social : 26, Rue des Combattants d'Afrique du Nord
69720 ST LAURENT DE MURE

533 801 098 R.C.S. LYON

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 JUIN 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à **727.625,75 €** de la façon suivante :

- | | |
|--|---------------------|
| • 5% à la Réserve Légale | 36.382,00 € |
| • A titre de distribution de dividendes aux associés | 448.964,00 € |
| • Le solde au poste « Autres Réserves » | 242.279,75 € |

Ce dividende et sera mis en paiement à compter du mois de **JUIN 2022**.

Comme l'y oblige la législation en vigueur, pour les dividendes versés aux personnes physiques, la Société retiendra sur le montant brut du dividende global:

- 17,20 % au titre des prélèvements sociaux
- 12,80% au titre du prélèvement forfaitaire unique (PFU) de l'impôt sur le revenu.

Par dérogation à l'application du PFU, le contribuable sur option expresse et irrévocable peut opter à l'imposition du dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu, exercée chaque année lors du dépôt de sa déclaration de revenus, étant précisé que ce dividende est éligible à l'abattement de 40 %. Cette option concerne l'ensemble des revenus soumis au PFU tel que plus-values sur titres.

L'Assemblée Générale confirme que les distributions intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos au / Date AG	Année de mise en paiement	Montant	Montant éligible à l'abattement
31.12.2020	2021	330.000,44 €	Eligible à l'abattement de 40%
21.12.2019	2020	215.000,00 €	Eligible à l'abattement de 40%
31.12.2018		NEANT	Eligible à l'abattement de 40%
28.01.2019	2019	200.000,00 €	Eligible à l'abattement de 40%
31.12.2017	2018	290.000,01 €	Eligible à l'abattement de 40%

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Présidence,
Monsieur Lionel MARTEL,



MARTEL GROUPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 967 479 €

26, rue des Combattants d'Afrique du Nord
69 720 ST LAURENT DE MURE

R.C.S. LYON 533 801 098

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MARTEL GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1 janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises,

particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif, qu'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 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 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'actionnaire.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux Comptes : le 14 juin 2022

CAP OFFICE



Fabrice GOENAGA

FIDEO



Delphine LAVAUD

BILAN - ACTIF

SMGROUPE - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	41 817	24 550		17 267	5 710	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			1			
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	35 432	12 139		23 293		
Autres immobilisations corporelles	400 383	217 874		182 508	100 277	
Immobilisations corporelles en cours	6 213			6 213		
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			34			33
Participations	6 670 108			6 670 108	6 670 108	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	187 521			187 521	174 339	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 341 474	254 564	35	7 086 909	6 950 434	33
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			55			40
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 673 486			1 673 486	1 257 194	
Autres créances (3)	9 519 834			9 519 834	7 228 211	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 074 372		5	1 074 372	4 508 697	22
Charges constatées d'avance (3)	47 427			47 427	16 515	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 315 120		61	12 315 120	13 010 617	62
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts	816 676		4	816 676	1 012 678	5
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	20 473 269	254 564	100	20 218 705	20 973 729	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 2 967 479)	2 967 479	15	2 967 479	14
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 165 411	11	2 165 411	10
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		7		6
Réserve légale	185 541		161 313	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 324 756		1 194 417	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	727 626	4	484 567	2
SITUATION NETTE	7 370 813	36	6 973 187	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 370 813	36	6 973 187	33
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles	4 363 178	22	4 363 178	21
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 339 681	36	8 528 266	41
Emprunts et dettes financières diverses (3)	183 115	1	175 818	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	148 372	1	395 397	2
Dettes fiscales et sociales	784 678	4	522 326	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	28 869		444	
Autres dettes			15 112	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 847 892	64	14 000 542	67
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	20 218 705	100	20 973 729	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 019 135

2 828 757

5 912 642

8 087 900

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				-1		
Production vendue (biens et services)	7 031 548	100	5 449 770	100	1 581 778	29
Montant net du chiffre d'affaires	7 031 548	100	5 449 770	100	1 581 778	29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	59 629	1	102 672	2	-43 043	-42
Autres produits	51		1 394		-1 343	-96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 091 228	101	5 553 837	102	1 537 391	28
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 974 702	42	2 219 564	41	755 138	34
Impôts, taxes et versements assimilés	113 976	2	181 641	3	-67 666	-37
Salaires et traitements	1 899 889	27	1 556 057	29	343 832	22
Charges sociales	969 421	14	748 695	14	220 726	29
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	84 845	1	45 532	1	39 313	86
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	53		5		48	925
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 042 886	86	4 751 494	87	1 291 392	27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 048 342	15	802 343	15	245 999	31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	668 946	10	323 976	6	344 970	106
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	668 946	10	323 976	6	344 970	106
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	196 002	3	196 051	4	-49	
Intérêts et charges assimilées (4)	230 953	3	194 871	4	36 082	19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	426 955	6	390 921	7	36 033	9
RÉSULTAT FINANCIER	241 991	3	-66 946	-1	308 937	461
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 290 333	18	735 397	13	554 936	75
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	33 178		8 455		24 723	292
Sur opérations en capital			16 128		-16 128	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 178		24 583		8 595	35
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	284 385	4	386		283 999	
Sur opérations en capital			15 961		-15 961	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	3 935				3 935	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	288 320	4	16 347		271 973	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-255 142	-4	8 236		-263 378	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	307 566	4	259 066	5	48 500	19
TOTAL DES PRODUITS	7 793 352	111	5 902 396	108	1 890 957	32
TOTAL DES CHARGES	7 065 726	100	5 417 828	99	1 647 898	30
Bénéfice ou Perte	727 626	10	484 567	9	243 059	50

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 20 218 705.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 727 625.75 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire (absences, poursuite du protocole sanitaire), l'exercice 2021 des filiales s'avère en nette amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec un retour au niveau d'activité pré-crise.

En date du 16 mars 2020 la société a conclu une convention d'intégration avec les sociétés suivantes :

- SAS SEEM
- SARL SEBM SUD
- SARL SEBM
- SARL REGIL TP
- SARL DRA
- SARL SDC
- SARL MTP
- SARL MARTEL PROMOTION

et en date du 08 février 2021 pour les sociétés suivantes

- SAS MTS
- SAS CLIVIO

La société Martel groupe n'a pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie. Néanmoins, ces événements pourraient avoir un impact sur le prix d'approvisionnement de certains produits nécessaires aux activités de ses filiales et/ou dans l'allongement des délais de réalisation de certains projets.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui pourraient remettre en cause la continuité d'exploitation mais estime que cette crise pourra avoir un impact sur sa marge opérationnelle.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	entre 4 et 5 ans
- Logiciels	entre 1 et 3 ans
- Matériels de transport	entre 5 et 3 ans
- Matériels de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	23 411		18 406
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			7 712		27 720
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		19 461		10 512
		Matériel de transport		146 427		97 466
		Matériel de bureau & mobilier informatique		97 230		51 756
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					6 213	
Avances et acomptes						
			TOTAL	270 830		193 667
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			6 670 108		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			174 339		13 182
			TOTAL	6 844 447		13 182
TOTAL GENERAL				7 138 688		225 255

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			41 817
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				35 432	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			29 973	
		Matériel de transport			243 893	
		Mat. bureau, inform., mobilier		22 469	126 517	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours				6 213		
Avances et acomptes						
			TOTAL	22 469	442 027	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				6 670 108	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				187 521	
			TOTAL		6 857 629	
TOTAL GENERAL				22 469	7 341 474	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 701	6 850		24 550
TOTAL	17 701	6 850		24 550
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	7 712	4 428		12 139
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	2 354	2 058		4 411
Matériel de transport	100 584	45 604		146 188
Mat. bureau et informatiq., mob.	59 903	29 840	22 469	67 275
Emballages récupérables divers				
TOTAL	170 553	81 930	22 469	230 014
TOTAL GENERAL	188 254	88 779	22 469	254 564

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations		1 012 678	-196 002		816 676

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	772 540	253 748	193 927	324 866
Immobilisations en cours				
TOTAL	772 540	253 748	193 927	324 866

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	210 453	194 167	404 620
Immobilisations en cours			
TOTAL	210 453	194 167	404 620

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	158 179	164 042		322 221	37 250	39 791		77 041
Immobilisations en cours								
TOTAL	158 179	164 042		322 221	37 250	39 791		77 041

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (1)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (3)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (1u)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (1u)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette				
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)									
SEEM - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 338322621	229 796	4 121 524	99.94					249 638	
MTP - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 489356741	10 000	247 440	100.00					-2 272	
SDC - 24 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 478004427	15 000	356 115	96.94					24 087	
REGIL TP - 12 AV DU CHANTELOT 69520 GRIGNY - 532064755	30 000	363 162	100.00					22 928	
SEBM - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 752136414	100 000	512 660	95.00					111 642	
DRA - 12 AV DU CHANTELOT 69520 GRIGNY - 749893756	12 000	464 591	100.00					204 694	
SEBM SUD - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 815313952	50 000	86 641	100.00					60 084	
MARTEL PROMOTION - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 829105444	10 000	201 112	100.00					-49 094	
GEOLOC - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT	20 000	166 118	70.00					34 188	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 6) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)				
Filiales et participations (1)		Capital (b)	Reservés et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %
DE MURE - 508162187				
MTS - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 882539208		1 000	64 943	100.00
TBC - 26 RUE DES COMBATTANTS EN AFN 69720 ST LAURENT DE MURE - 841188493		1 000		99.80
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
		Brute	Nette	
		Valeurs comptables des titres détenus (/)(8)		
		Prêts et avances consentus par la société et non encore remboursés (/)(9)		
		Montant des cautions et avals donnés par la société (/)		
		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/)(10)		
		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/)(10)		
		Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)		

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (a)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (1u)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (1u)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	187 521		187 521
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 673 486	1 673 486	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	16 406	16 406	
	coll. publiques	1 056	1 056	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 483 214		9 483 214
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 159	19 159	
	Charges constatées d'avance	47 427	47 427	
TOTAUX		11 428 269	1 757 534	9 670 735
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	47 427
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	47 427

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	727
Autres créances	111 993
Disponibilités	
TOTAL	112 720

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 967 479.00	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 967 479.00	1.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		484 567
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		484 567
Affectations aux réserves	- Réserves légales	24 228
	- Autres réserves	130 339
Dividendes		330 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		484 567

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	2 967 479			2 967 479
Primes liées au capital social	2 165 411			2 165 411
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	161 313	24 228		185 541
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 194 417	130 338		1 324 756
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	484 567	727 626	484 567	727 626
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	6 973 187	882 192	484 567	7 370 813

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	4 363 178	96 489		4 266 689
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 339 681	1 587 235	4 981 017	771 429
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	39 784	39 784		
Fournisseurs & comptes rattachés	148 372	148 372		
Personnel & comptes rattachés	116 641	116 641		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	163 506	163 506		
Etat & Impôts sur les bénéfices	150 700	150 700		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	323 396	323 396		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	30 435	30 435		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	28 869	28 869		
Groupe & associés (2)	143 330	143 330		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 847 892	2 828 757	4 981 017	5 038 118

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	307 753
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 477 195
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	96 489
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 485
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 829
Dettes fiscales et sociales	54 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	222 394

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 127 344.48 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.98 %
Table de mortalité INSEE 2019
Taux de turn over 1.00 %
Départ volontaire 65/57 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	73 832					73 832
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	322 221					322 221
Contrats de locations financement						
CAUTION SEBM SUD			216 180			216 180
CAUTION SEBM			2 339 289			2 339 289
BNP TITRE GEOLOC			103 214			103 214
NANTISSEMENT TITRES						
PGE BNP	806 140					806 140
BNP CARRIERE NANTISSEMENT	4 628 571					4 628 571
TITRES SEEM						
ABANDON C/C MTS			280 000			280 000
TOTAL (1)	5 830 764		2 938 683			8 769 447
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	127 344					127 344
TOTAL	5 958 108		2 938 683			8 896 791

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SMGROUP - SAS MARTEL GROUPE
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 020	4 000
TOTAL	12 020	4 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5MGROUP - SAS MARTEL GROUPE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2019

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
ASSURANCES/AIDES/PRO BTP	32 039		
TOTAL	32 039		