

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00145

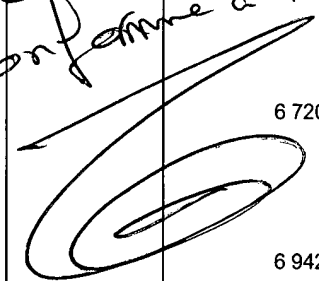
Numéro SIREN : 479 949 026

Nom ou dénomination : MABEMA

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2018 sous le numéro de dépôt 5358

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	8 400	1 610	6 790	0,41		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	366 000		366 000	22,32	366 000	25,13
Constructions	1 014 955	560 196	454 759	27,74	228 510	15,69
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes					261 870	17,98
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	25,52	238 478	16,37
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 808 533	562 506	1 246 028	76,00	1 094 859	75,16
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	6 720		6 720	0,41	22 580	1,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 942		6 942	0,42		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	915		915	0,06	887	0,06
. Autres	254 493		254 493	15,52	208 357	14,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	123 301		123 301	7,52	128 867	8,85
Charges constatées d'avance	1 155		1 155	0,07	1 104	0,08
TOTAL (II)	393 526		393 526	24,00	361 796	24,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 202 059	562 506	1 639 554	100,00	1 456 655	100,00

*Copie certifiée
conforme à l'original*



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 87 787)	87 787	83 787	5,35	5,75
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000		10,73	
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 379		0,51	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	583 119	433 079	35,57	29,73
Résultat de l'exercice	150 243	158 418	9,16	10,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 005 527	675 284	61,33	46,36
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	334 178	409 250	20,38	28,10
. Découverts, concours bancaires	41	52	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	9 340	0,57	0,64
. Associés	170 435	195 435	10,40	13,42
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 193	5 106	0,32	0,35
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	78 749	92 077	4,80	6,32
. Etat, impôts sur les bénéficiaires		18 915		1,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 423	9 529	0,27	0,65
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	31 667	41 667	1,93	2,86
TOTAL(IV)	634 026	781 371	38,67	53,64
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 639 554	1 456 655	100,00	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	415 399		415 399	100,00	430 571	100,00	-15 172	-3,51	
Chiffres d'Affaires Nets	415 399		415 399	100,00	430 571	100,00	-15 172	-3,51	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 923	4,07	1 800	0,42	15 123	840,17	
Autres produits			89	0,02	1	0,00	88	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			432 411	104,10	432 372	100,42	39	0,01	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			19 029	4,58	24 443	5,68	-5 414	-22,14	
Impôts, taxes et versements assimilés			33 847	8,15	32 749	7,61	1 098	3,35	
Salaires et traitements			145 618	35,05	148 093	34,39	-2 475	-1,66	
Charges sociales			90 313	21,74	96 522	22,42	-6 209	-6,42	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			48 705	11,72	34 951	8,12	13 754	39,35	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			19 136	4,61	3	0,00	19 133	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			356 647	85,86	336 760	78,21	19 887	5,91	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			75 763	18,24	95 612	22,21	-19 849	-20,75	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			104 439	25,14	105 922	24,60	-1 483	-1,39	
Total des produits financiers (V)			104 439	25,14	105 922	24,60	-1 483	-1,39	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			15 841	3,81	22 060	5,12	-6 219	-28,18	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			15 841	3,81	22 060	5,12	-6 219	-28,18	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			88 598	21,33	83 863	19,48	4 735	5,65	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			164 361	39,57	179 475	41,68	-15 114	-8,41	

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)							
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	14 118	3,40	21 057	4,89	-6 939	-32,94	
Total des Produits (I+III+V+VII)	536 850	129,24	538 295	125,02	-1 445	-0,26	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	386 607	93,07	379 877	88,23	6 730	1,77	
RÉSULTAT NET	150 243	36,17	158 418	36,79	-8 175	-5,15	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 639 553,61 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 150 243,15 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>12 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>05 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			8 400
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	366 000		
Constructions sur sol propre	359 000		266 916
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	382 611		6 428
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	261 870		
TOTAL	1 370 181		273 344
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	238 478		180 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	238 478		180 000
TOTAL GENERAL	1 608 659		461 744

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			8 400	8 400
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			366 000	366 000
Constructions sur sol propre			625 916	625 916
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			389 039	389 039
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			700	700
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	261 870			
TOTAL	261 870		1 381 655	1 381 655
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			418 478	
TOTAL GENERAL	261 870		1 808 533	1 390 055

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		1 610		1 610
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	215 400	29 375		244 775
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	297 701	17 720		315 420
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	513 801	47 095		560 896
TOTAL GENERAL	513 801	48 705		562 506

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 610				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	29 375				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	17 720				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	47 095				
TOTAL GENERAL	48 705				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 720	6 720	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	6 942	6 942	
- T.V.A.	915	915	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	254 493	254 493	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 155	1 155	
TOTAL GENERAL	270 225	270 225	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	41	41		
- plus d'un an	334 178	93 017	110 723	130 439
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 193	5 193		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 749	78 749		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	4 423	4 423		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	170 435	170 435		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 667	31 667		
TOTAL GENERAL	634 026	392 865	110 723	130 439
Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 346			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 417			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	220 000		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		104 439	
Charges financières			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 806
Dettes fiscales et sociales	59 579
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	64 426

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 155	31 667
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 155	31 667

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	83 787	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	415 399
TOTAL	415 399

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	415 399
Etranger	
TOTAL	415 399

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	164 361	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	150 243	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	87 787	83 787	83 787	83 787	83 787
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	415 399	430 571	170 873	242 176	278 034
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	213 066	214 426	180 817	155 826	128 239
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	14 118	21 057	1 720	8 568	5 072
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	198 948	193 369	179 097	147 258	123 167
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	150 243	158 418	143 702	92 836	68 702
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	145 618	148 093	40 000	50 350	69 400
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	90 313	96 522	24 408	44 071	45 700

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
TRANSPALETTES SER	128 000	1 011 394	100,00	220 787	220 787	220 000		5 031 677	69 842	104 439
2MAB	1 001	123 602	99,90	1 000	1 000			31 187	14 513	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691			9 861	-2 083	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MABEMA

SAS au capital de 87 787 €
4 rue de Vienne
13127 VITROLLES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés de la société MABEMA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MABEMA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 MABEMA 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans la note «Règles et méthodes comptables» de l'annexe. Nous avons obtenu les éléments probants recherchés et justifiant de la correcte évaluation des immobilisations brutes et de leurs amortissements.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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. 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.

Fait à La Penne sur Huveaune, le 11 juin 2018

Le Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

William FABRE



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	8 400	1 610	6 790	0,41		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	366 000		366 000	22,32	366 000	25,13
Constructions	1 014 955	560 196	454 759	27,74	228 510	15,65
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes					261 870	17,59
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	25,52	238 478	16,37
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 808 533	562 506	1 246 028	76,00	1 094 859	75,15
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	6 720		6 720	0,41	22 580	1,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 942		6 942	0,42		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	915		915	0,06	887	0,06
. Autres	254 493		254 493	15,52	208 357	14,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	123 301		123 301	7,52	128 867	8,85
Charges constatées d'avance	1 155		1 155	0,07	1 104	0,08
TOTAL (II)	393 526		393 526	24,00	361 796	24,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 202 059	562 506	1 639 554	100,00	1 456 655	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 07/05/2018

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2017		31/12/2016	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 87 787)	87 787	5,25	83 787	5,75
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000	10,73		
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 379	0,51		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	583 119	35,57	433 079	29,73
Résultat de l'exercice	150 243	9,16	158 418	10,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	1 005 527	675 284	45,36
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	334 178	20,36	409 250	28,10
. Découverts, concours bancaires	41	0,00	52	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	0,57	9 340	0,64
. Associés	170 435	10,40	195 435	13,42
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 193	0,32	5 106	0,35
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	78 749	4,80	92 077	6,32
. Etat, impôts sur les bénéfices			18 915	1,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 423	0,27	9 529	0,65
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	31 667	1,93	41 667	2,85
	TOTAL (IV)	634 026	781 371	53,64
Ecart de conversion passif				
	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 639 554	100,00	1 456 655	100,00

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 07/05/2018

COMpte DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	415 399		415 399	100,00	430 571	100,00	-15 172	-3,51
Chiffres d'Affaires Nets	415 399		415 399	100,00	430 571	100,00	-15 172	-3,51
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 923	4,07	1 800	0,42	15 123	640,17
Autres produits			89	0,02	1	0,00	88	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			432 411	104,10	432 372	100,42	39	0,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			19 029	4,58	24 443	5,68	-5 414	-22,14
Impôts, taxes et versements assimilés			33 847	8,15	32 749	7,61	1 098	3,35
Salaires et traitements			145 618	35,05	148 093	34,39	-2 475	-1,66
Charges sociales			90 313	21,74	96 522	22,42	-6 209	-6,42
Dotations aux amortissements sur immobilisations			48 705	11,72	34 951	8,12	13 754	39,35
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			19 136	4,61	3	0,00	19 133	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			356 647	85,86	336 760	78,21	19 887	5,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			75 763	18,24	95 612	22,21	-19 849	-20,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			104 439	25,14	105 922	24,60	-1 483	-1,39
Total des produits financiers (V)			104 439	25,14	105 922	24,60	-1 483	-1,39
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			15 841	3,81	22 060	5,12	-6 219	-28,18
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			15 841	3,81	22 060	5,12	-6 219	-28,18
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			88 598	21,33	83 863	19,46	4 735	5,55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			164 361	39,57	179 475	41,58	-15 114	-8,41

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 07/05/2018

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 118	3,43	21 057	4,89	-6 939	-32,94
Total des Produits (I+III+V+VII)	536 850	125,24	538 295	125,02	-1 445	-0,26
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	386 607	93,07	379 877	86,23	6 730	1,77
RÉSULTAT NET	150 243	36,17	158 418	36,79	-8 175	-5,15
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 639 553,61 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 150 243,15 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Evènement de l'exercice :

Acquisition de 99,90% des parts de la société 2MAB pour 180 000€

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			8 400
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	366 000		
Constructions sur sol propre	359 000		266 916
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	382 611		6 428
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	261 870		
TOTAL	1 370 181		273 344
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	238 478		180 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	238 478		180 000
TOTAL GENERAL	1 608 659		461 744

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			8 400	8 400
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			366 000	366 000
Constructions sur sol propre			625 916	625 916
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			389 039	389 039
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			700	700
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	261 870			
TOTAL	261 870		1 381 655	1 381 655
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			418 478	
TOTAL GENERAL	261 870		1 808 533	1 390 055

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		1 610		1 610
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	215 400	29 375		244 775
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	297 701	17 720		315 420
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	513 801	47 095		560 896
TOTAL GENERAL	513 801	48 705		562 506

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 610				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	29 375				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	17 720				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	47 095				
TOTAL GENERAL	48 705				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				.
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 720	6 720	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	6 942	6 942	
- T.V.A.	915	915	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	254 493	254 493	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 155	1 155	
TOTAL GENERAL	270 225	270 225	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	41	41		
- plus d'un an	334 178	93 017	110 723	130 439
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 193	5 193		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 749	78 749		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	4 423	4 423		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	170 435	170 435		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 667	31 667		
TOTAL GENERAL	634 026	392 865	110 723	130 439
Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 346			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 417			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 806
Dettes fiscales et sociales	59 579
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	64 426

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 155	31 667
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 155	31 667

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	83 787	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	415 399
TOTAL	415 399

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	415 399
Etranger	
TOTAL	415 399

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires:

ENGAGEMENT HORS BILAN :

L'EMPRUNT DE 900 K€ EST AUSSI GARANTI PAR UNE CESSION EN GARANTIE DANS LE CADRE DE LA LOI DAILLY DES LOYERS A RECEVOIR PAR LA SCI MABEMA AU TITRE D'UN BAIL COMMERCIAL A INTERVENIR AVEC LA SARL TRANSPORTS BM INTER ET LA SOCIETE TRANSPALLETES SERVICE.

L'EMPRUNT DE 222 K€ EST ASSORTI D'UN ENGAGEMENT DES ASSOCIES DE PARFAIRE LA TRESORERIE EN CAS DE BESOIN ET UNE PROMESSE DE NON CESSION DES PARTS DE MABEMA. D'UNE DELEGATION AU PROFIT DE LA SG D'UNE POLICE D'ASSURANCE SOUSCRITE SUR LA TETE DE MONSIEUR ZOZOR BENOIT A HAUTEUR DE 222 K€ AUPRES D'APRIL.

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
TRANSPALETTES SER	128 000	1 115 664	100,00	220 787	220 787	220 000		4 498 384	104 439	104 439
2MAB	1 001	123 602	99,90	180 000	180 000			31 187	14 513	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691			9 861	-2 083	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MABEMA

S.A.S. au capital de 87 787,00 Euros

Siège social : 4 RUE DE VIENNE

13127 VITROLLES

R.C.S : SALON DE PROVENCE 479 949 026

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **415 398,80** Euros contre **430 571,36** Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **356 647,33** Euros pour l'exercice, contre **336 759,94** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **19 028,76** Euros au 31/12/2017 contre **24 442,53** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **33 846,90** Euros au 31/12/2017 contre **32 748,71** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **145 618,19** Euros au 31/12/2017 contre **148 093,00** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **90 312,57** Euros au 31/12/2017 et **96 521,89** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **48 705,06** Euros au 31/12/2017 contre **34 951,02** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **88 597,80** Euros, contre **83 862,58** Euros pour l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **150 243,15** Euros contre un bénéfice de **158 417,90** Euros au titre du précédent exercice.

Au cours de l'exercice écoulé, la société 2MAB a fait apport d'une partie de ses titres à la société, dont le détail figure en infra.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

7B

Notre objectif pour l'exercice 2018 reste le développement du chiffre d'affaires ainsi que la maîtrise des charges et de la marge.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société détient désormais 3 filiales :

- La SAS TRANSPALETTE SERVICE à hauteur de 100,00 % dont l'objet est la vente de gros de matériel d'outillage
- La SCI NYLOCE à hauteur de 33,00% ;
- La SCI 2MAB, à hauteur de 90,90 %.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé notre société a pris les participations suivantes :

- La SCI 2MAB, à hauteur de 90,90 %.

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société a pris le contrôle des sociétés suivantes :

- La SCI 2MAB, à hauteur de 90,90 %.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **1 808 533,35** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **562 505,64** Euros, soit un montant net de **1 246 027,71** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **1 094 858,78** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **392 370,65** Euros, contre **360 691,68** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **1 005 527,41** Euros, contre **675 284,26** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **634 026,20** Euros contre **781 370,50** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **432 410,68** Euros au 31/12/2017, contre **432 372,26** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **75 763,35** Euros, contre **95 612,32** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2017** fait ressortir un **bénéfice** de **150 243,15** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **583 118,56** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **733 361,71** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de **400,00** Euros ;
- Au report à nouveau pour un montant de **732 961,71** Euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

TABLEAU DES RESULTATS

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

MODIFICATION DE LA REMUNERATION DU PRESIDENT

Enfin, nous vous demanderons de vous prononcer sur la modification de la rémunération du Président.

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Les comptes de la société MABEMA étant certifié par SAFIGEC AUDIT, Commissaire aux Comptes, implique que nous sommes tenues de publier des informations sur les délais de paiement des fournisseurs ou des clients depuis le 01/01/2009 (art. L441-6-1, al.1).

Nos outils de gestion ne permettent pas de compléter de façon exhaustive les tableaux selon les formes prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce relatif aux délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients.

Nous vous demanderons d'en prendre connaissance.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Dans le cadre de la consultation périodique imposée par la loi aux Sociétés par Actions Simplifiées, il est proposé à l'Assemblée Générale, en conformité avec les dispositions de l'article L 225-129-6 du Code de Commerce, de statuer sur une résolution tendant à fixer le principe de la réalisation d'une augmentation de capital en numéraire au profit des salariés de la Société d'un montant de 2 634 euros (3% du capital social) et ce dans les conditions prévues par l'article L 3332-18 du Code du Travail.

Si cette décision est adoptée, le Président devra, conformément aux dispositions statutaires, être autorisé à enclencher la procédure à réaliser matériellement l'augmentation de capital décidée et à modifier les statuts.

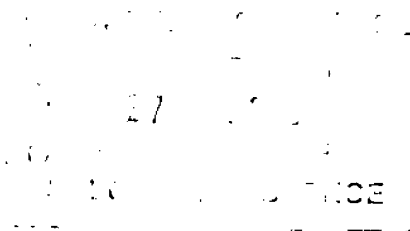
Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Fait à VITROLLES
Le 07/06/2018

Le Président



MABEMA
Société par Actions Simplifiée
au capital de 87 787,00 Euros
Siège social : 4 RUE DE VIENNE
13127 VITROLLES
R.C.S : SALON DE PROVENCE 479 949 026



PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 26/06/2018

Le 26/06/2018,
à 15 heures,

Les associés de la société **MABEMA**, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

SAFIGEC AUDIT, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion.
Monsieur BENOIT ZOZOR, préside la séance en qualité de Président.

Le Président constate que les associés présents ou représentés remplissent les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes ;
- la feuille de présence (à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés) ;
- le rapport de gestion du Président;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ;
- le rapport général du Commissaire aux Comptes et le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2017,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2017, et quitus au Président,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,

- Approbation de ces conventions,
- Révision de la rémunération du Président,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion du Président,
- du rapport général du Commissaire aux Comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion.

Le Président répond d'abord aux questions écrites des associés.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Résolution n° 1

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 lesquels font apparaître un **bénéfice de 150 243,15** Euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir un **bénéfice de 150 243,15** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **583 118,56** Euros.

Le résultat à affecter ressort ainsi à **733 361,71** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **733 361,71** Euros, de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de **400,00** Euros ;
- Au report à nouveau pour un montant de **732 961,71** Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

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

Résolution n° 3

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport mentionnant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

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

Résolution n° 4

L'Assemblée Générale approuve la rémunération du Président au titre de l'exercice écoulé, qui s'est élevé à un montant brut annuel de 145 618,19 Euros, et décide de la porter à un montant de 150 000,00 € brut annuel pour l'exercice suivant.

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

Résolution n° 5

L'associé unique, pour réaliser l'augmentation de capital susvisé dans un délai maximum de six mois à compter de ce jour et à ce titre propose de :

- Recueillir les souscriptions et les porter sur un compte bancaire « augmentation de capital à réaliser »,
- Fixer les modalités pratiques de l'augmentation de capital à réaliser,
- Constater la réalisation de l'augmentation de capital,
- Procéder à la modification corrélative des statuts

L'associé unique rejette ces propositions.

Résolution n° 6

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'Z' followed by a circular flourish containing a smaller signature.