

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)

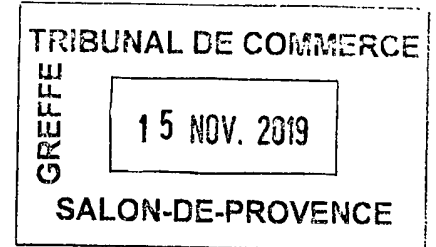
Numéro de gestion : 2016 B 00145

Numéro SIREN : 479 949 026

Nom ou dénomination : MABEMA

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2019 sous le numéro de dépôt 6352

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 28/06/2019

Le 28/06/2019,
à 9 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 31/12/2018 ;
- 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 31/12/2018,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018, 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,
- 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 31/12/2018 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 31/12/2018 lesquels font apparaître un bénéfice de **118 010,53** 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 **31/12/2018** faisant ressortir un bénéfice de **118 010,53** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **732 961,71** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **850 972,24** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **850 972,24** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **850 972,24** 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 conventions 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 45 557,13 Euros, et décide de la maintenir au cours de l'exercice suivant.

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

Résolution n° 5

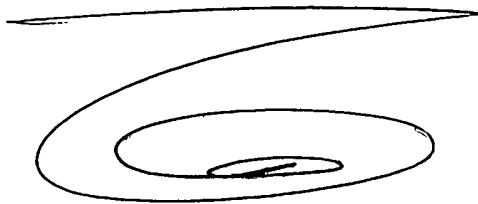
L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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 large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke at the top, followed by a large loop that descends and then curves back up to the right, ending in a smaller loop.

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 31/12/2018

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 31/12/2018 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 **228 281,50** Euros contre **415 398,80** Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **195 163,74** Euros pour l'exercice, contre **356 647,33** 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 **12 957,46** Euros au 31/12/2018 contre **19 028,76** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **34 747,57** Euros au 31/12/2018 contre **33 846,90** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **45 557,15** Euros au 31/12/2018 contre **145 618,19** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **51 115,64** Euros au 31/12/2018 et **90 312,57** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **50 782,77** Euros au 31/12/2018 contre **48 705,06** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **74 856,54** Euros, contre **88 597,80** Euros pour l'exercice précédent. Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **0** Euros au 31/12/2018, contre **0** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **118 010,53** Euros contre un bénéfice de **150 243,15** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

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

Notre objectif pour l'exercice 2019 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 TRANSPALLETTE 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 n'a pris aucune participation.

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pas pris aucun contrôle de société.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **1 840 837,62** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **613 288,41** Euros, soit un montant net de **1 227 549,21** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **1 246 027,71** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **395 288,51** Euros, contre **392 370,65** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **1 123 537,94** Euros, contre **1 005 527,41** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **500 454,00** Euros contre **634 026,20** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **245 547,73** Euros au 31/12/2018, contre **432 410,68** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **50 383,99** Euros, contre **75 763,35** 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 31/12/2018 fait ressortir un bénéfice de 118 010,53 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 732 961,71 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 850 972,24 Euros. Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 850 972,24 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.

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.

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.

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

Fait à VITROLLES

Le 11/06/2019

Le Président



MABEMA

BILAN ACTIF

TRIBUNAL DE COMMERCE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

SECRET

15 NOV. 2019

Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) SALON-DE-PROVENCE Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)

ACTIF

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	8 400	3 290	5 110	0,31	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	22,54	366 000	22,32
Constructions	1 047 259	609 299	437 961	26,97	454 759	27,74
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	25,77	418 478	25,52
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 840 838	613 288	1 227 549	75,59	1 246 028	76,00
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	6 720	0,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	329		329	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 890		6 890	0,42	6 942	0,42
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	445		445	0,03	915	0,06
. Autres	297 946		297 946	18,35	254 493	15,52
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	82 958		82 958	5,11	123 301	7,52
Charges constatées d'avance	1 154		1 154	0,07	1 155	0,07
TOTAL (II)	396 443		396 443	24,41	393 526	24,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 237 280	613 288	1 623 992	100,00	1 639 554	100,00

Copie certifiée conforme à l'original

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 87 787)	87 787	5,41	87 787	5,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000	10,84	176 000	10,73
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 779	0,54	8 379	0,51
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	732 962	45,13	583 119	35,57
Résultat de l'exercice	118 011	7,27	150 243	9,16
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 123 538	69,18	1 005 527	61,33
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	241 161	14,85	334 178	20,38
. Découverts, concours bancaires	35	0,00	41	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	0,58	9 340	0,57
. Associés	160 548	9,89	170 435	10,40
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 367	0,15	5 193	0,32
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	63 056	3,88	78 749	4,80
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 279	0,14	4 423	0,27
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 667	1,33	31 667	1,93
TOTAL (IV)	500 454	30,82	634 026	38,67
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 623 992	100,00	1 639 554	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	228 282		228 282	100,00	415 399	100,00	-187 117	-45,04	
Chiffres d'Affaires Nets	228 282		228 282	100,00	415 399	100,00	-187 117	-45,04	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			17 262	7,56	16 923	4,07	339	2,00	
Autres produits			5	0,00	89	0,02	-84	-94,37	
Total des produits d'exploitation (I)			245 548	107,56	432 411	104,10	-186 863	-43,20	
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			12 957	5,68	19 029	4,58	-6 072	-31,90	
Impôts, taxes et versements assimilés			34 748	15,22	33 847	8,15	901	2,66	
Salaires et traitements			45 557	19,96	145 618	35,05	-100 061	-68,70	
Charges sociales			51 116	22,39	90 313	21,74	-39 197	-43,39	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			50 783	22,25	48 705	11,72	2 078	4,27	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			3	0,00	19 136	4,61	-19 133	-99,97	
Total des charges d'exploitation (II)			195 164	85,49	356 647	85,86	-161 483	-45,27	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			50 384	22,07	75 763	18,24	-25 379	-33,49	
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			14 499	6,35			14 499	N/S	
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			69 842	30,59	104 439	25,14	-34 597	-33,12	
Total des produits financiers (V)			84 341	36,95	104 439	25,14	-20 098	-19,23	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			9 484	4,15	15 841	3,81	-6 357	-40,12	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			9 484	4,15	15 841	3,81	-6 357	-40,12	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			74 857	32,79	88 598	21,33	-13 741	-15,50	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			125 241	54,86	164 361	39,57	-39 120	-23,79	

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (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)	7 230	3,17	14 118	3,40	-6 888	-48,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	329 888	144,51	536 850	129,24	-206 962	-38,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	211 878	92,81	386 607	93,07	-174 729	-45,19
RÉSULTAT NET	118 011	51,70	150 243	36,17	-32 232	-21,44
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 623 991,94 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 118 010,53 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- 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	625 916		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	389 039		32 304
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			
TOTAL	1 381 655		32 304
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	418 478		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	418 478		
TOTAL GENERAL	1 808 533		32 304

	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			421 343	421 343
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				
TOTAL			1 413 959	1 413 959
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			418 478	
TOTAL GENERAL			1 840 838	1 422 359

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	1 680		3 290
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	244 775	29 872		274 648
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	315 420	19 231		334 651
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	560 896	49 103		609 998
TOTAL GENERAL	562 506	50 783		613 288

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 680				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	29 872				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	19 231				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	49 103				
TOTAL GENERAL	50 783				

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	329	329	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques	6 890	6 890	
- T.V.A.	445	445	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	297 946	297 946	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 154	1 154	
TOTAL GENERAL	313 485	313 485	
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	35	35		
- plus d'un an	241 161	62 314	65 401	113 446
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 367	2 367		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 056	63 056		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.	2 279	2 279		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	160 548	160 548		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 667	21 667		
TOTAL GENERAL	500 454	321 607	65 401	113 446
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 017			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

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	35
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 980
Dettes fiscales et sociales	61 071
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	63 086

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 154	21 667
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 154	21 667

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 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - 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.

9.3 - 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 900K€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 TRANSPALETTES SERVICE.

L'EMPRUNT DE 222K€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.

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 MABEMA	128 000 1 001	1 115 664 123 602	100,00 99,90	220 787 180 000	220 787 180 000	244 842 14 499		5 031 677 31 082	69 842 10 935	69 842 14 513
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691	36 605		14 015	-6 924	
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 2018

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 2018, 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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 ;



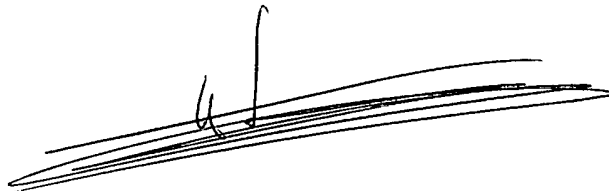
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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 2019

Le Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

William FABRE



Bilan et Resultat

MABEMA

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	8 400	3 290	5 110	0,31	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	22,54	366 000	22,32
Constructions	1 047 259	609 299	437 961	26,97	454 759	27,74
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	25,77	418 478	25,52
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 840 838	613 288	1 227 549	75,59	1 246 028	76,00
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	6 720	0,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	329		329	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 890		6 890	0,42	6 942	0,42
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	445		445	0,03	915	0,06
. Autres	297 946		297 946	18,35	254 493	15,52
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	82 958		82 958	5,11	123 301	7,52
Charges constatées d'avance	1 154		1 154	0,07	1 155	0,07
TOTAL (II)	396 443		396 443	24,41	393 526	24,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 237 280	613 288	1 623 992	100,00	1 639 554	100,00

MABEMA

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2018		31/12/2017	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 87 787)	87 787	5,41	87 787	5,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000	10,84	176 000	10,73
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 779	0,54	8 379	0,51
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	732 962	45,13	583 119	35,57
Résultat de l'exercice	118 011	7,27	150 243	9,16
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	69,18	1 005 527	61,33
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	241 161	14,85	334 178	20,38
. Découverts, concours bancaires	35	0,00	41	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	0,58	9 340	0,57
. Associés	160 548	9,89	170 435	10,40
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 367	0,15	5 193	0,32
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	63 056	3,88	78 749	4,80
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 279	0,14	4 423	0,27
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 667	1,33	31 667	1,93
	TOTAL (IV)	30,82	634 026	38,67
Ecart de conversion passif				
	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)	100,00	1 639 554	100,00

MABEMA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	228 282		228 282	100,00	415 399	100,00	-187 117	-45,04	
Chiffres d'Affaires Nets	228 282		228 282	100,00	415 399	100,00	-187 117	-45,04	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			17 262	7,56	16 923	4,07	339	2,00	
Autres produits			5	0,00	89	0,02	-84	-94,37	
Total des produits d'exploitation (I)			245 548	107,56	432 411	104,10	-186 863	-43,20	
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			12 957	5,68	19 029	4,58	-6 072	-31,90	
Impôts, taxes et versements assimilés			34 748	15,22	33 847	8,15	901	2,66	
Salaires et traitements			45 557	19,96	145 618	35,05	-100 061	-68,70	
Charges sociales			51 116	22,39	90 313	21,74	-39 197	-43,39	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			50 783	22,25	48 705	11,72	2 078	4,27	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			3	0,00	19 136	4,61	-19 133	-99,97	
Total des charges d'exploitation (II)			195 164	85,49	356 647	85,86	-161 483	-45,27	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			50 384	22,07	75 763	18,24	-25 379	-33,49	
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			14 499	6,35			14 499	N/S	
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			69 842	30,59	104 439	25,14	-34 597	-33,12	
Total des produits financiers (V)			84 341	36,95	104 439	25,14	-20 098	-19,23	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			9 484	4,15	15 841	3,81	-6 357	-40,12	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			9 484	4,15	15 841	3,81	-6 357	-40,12	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			74 857	32,78	88 598	21,33	-13 741	-15,50	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			125 241	54,86	164 361	39,57	-39 120	-23,79	

MABEMA

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (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)	7 230	3,17	14 118	3,40	-6 888	-48,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	329 888	144,51	536 850	129,24	-206 962	-38,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	211 878	92,81	386 607	93,07	-174 729	-45,19
RÉSULTAT NET	118 011	51,70	150 243	36,17	-32 232	-21,44
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 623 991,94 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 118 010,53 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	8 400		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	366 000		
Constructions sur sol propre	625 916		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	389 039		32 304
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			
TOTAL	1 381 655		32 304
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	418 478		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	418 478		
TOTAL GENERAL	1 808 533		32 304

	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			421 343	421 343
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				
TOTAL			1 413 959	1 413 959
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			418 478	
TOTAL GENERAL			1 840 838	1 422 359

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	1 680		3 290
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	244 775	29 872		274 648
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	315 420	19 231		334 651
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	560 896	49 103		609 998
TOTAL GENERAL	562 506	50 783		613 288

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 680				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	29 872				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	19 231				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	49 103				
TOTAL GENERAL	50 783				

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	329	329	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	6 890	6 890	
- T.V.A.	445	445	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	297 946	297 946	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 154	1 154	
TOTAL GENERAL	313 485	313 485	
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	35	35		
- plus d'un an	241 161	62 314	65 401	113 446
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 367	2 367		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 056	63 056		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 279	2 279		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	160 548	160 548		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 667	21 667		
TOTAL GENERAL	500 454	321 607	65 401	113 446
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 017			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

MABEMA

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - AUTRES TABLEAUX

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	35
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 980
Dettes fiscales et sociales	61 071
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	63 086

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 154	21 667
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 154	21 667

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 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - 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.

9.3 - 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 900K€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 TRANSPALETTES SERVICE.

L'EMPRUNT DE 222K€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.

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	1 115 664	100,00	220 787	220 787	244 842		5 031 677	69 842	69 842
MABEMA	1 001	123 602	99,90	180 000	180 000	14 499		31 082	10 935	14 513
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691	36 605		14 015	-6 924	
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