

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 26/10/2022 sous le numéro de dépôt 7725

26 OCT. 2022

MABEMA

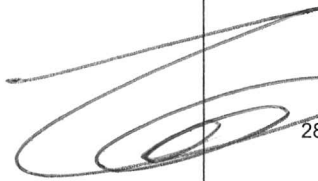
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement	42 600	25 126	17 474	0,90	25 994	1,36
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	18,94	366 000	19,10
Constructions	1 516 949	803 603	713 346	36,92	772 224	40,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours	49 321		49 321	2,55		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	21,66	418 478	21,84
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 394 048</b>	<b>829 429</b>	<b>1 564 620</b>	<b>80,98</b>	<b>1 582 697</b>	<b>82,61</b>
<b>Actif circulant</b>						
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	4 853		4 853	0,25	780	0,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					1 808	0,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 028		1 028	0,05	460	0,02
. Autres	289 359		289 359	14,98	313 673	16,37
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	72 124		72 124	3,73	16 402	0,86
Charges constatées d'avance	170		170	0,01	151	0,01
<b>TOTAL (II)</b>	<b>367 533</b>		<b>367 533</b>	<b>19,02</b>	<b>333 274</b>	<b>17,39</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 761 582</b>	<b>829 429</b>	<b>1 932 153</b>	<b>100,00</b>	<b>1 915 971</b>	<b>100,00</b>

*Copie certifiée  
conforme à l'original*



PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2021		31/12/2020	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 87 787 )	87 787	4,54	87 787	4,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000	9,11	176 000	9,19
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 779	0,45	8 779	0,46
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	876 829	45,38	876 331	45,74
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>89 308</b>	<b>4,62</b>	<b>499</b>	<b>0,03</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 238 703</b>	<b>64,11</b>	<b>1 149 395</b>	<b>59,99</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	489 075	25,31	549 428	28,68
. Découverts, concours bancaires	38	0,00	39	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	0,48	9 340	0,49
. Associés	108 048	5,59	138 048	7,21
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 755	0,40	2 583	0,13
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	63 201	3,27	63 434	3,31
. Etat, impôts sur les bénéfices	12	0,00		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 327	0,22	1 999	0,10
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	189	0,01	37	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	11 465	0,59	1 667	0,09
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>693 450</b>	<b>35,89</b>	<b>766 576</b>	<b>40,01</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 932 153</b>	<b>100,00</b>	<b>1 915 971</b>	<b>100,00</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	198 387		198 387	100,00	191 126	100,00	7 261	3,80	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>198 387</b>		<b>198 387</b>	<b>100,00</b>	<b>191 126</b>	<b>100,00</b>	<b>7 261</b>	<b>3,80</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					18 210	9,53	-18 210	-100,00	
Autres produits			13	0,01	10	0,01	3	30,00	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>198 400</b>	<b>100,01</b>	<b>209 346</b>	<b>109,53</b>	<b>-10 946</b>	<b>-5,22</b>	
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			16 923	8,53	17 573	9,19	-650	-3,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			36 091	18,19	35 059	18,34	1 032	2,94	
Salaires et traitements			9 475	4,78	26 931	14,09	-17 456	-64,81	
Charges sociales			46 626	23,50	45 919	24,03	707	1,54	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			75 808	38,21	74 681	39,07	1 127	1,51	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			6	0,00	9	0,00	-3	-33,32	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>184 931</b>	<b>93,22</b>	<b>200 171</b>	<b>104,73</b>	<b>-15 240</b>	<b>-7,60</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>13 469</b>	<b>6,79</b>	<b>9 175</b>	<b>4,80</b>	<b>4 294</b>	<b>46,80</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
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			88 533	44,63			88 533	N/S	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>88 533</b>	<b>44,63</b>			<b>88 533</b>	<b>N/S</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			12 683	6,39	10 712	5,60	1 971	18,40	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 683</b>	<b>6,39</b>	<b>10 712</b>	<b>5,60</b>	<b>1 971</b>	<b>18,40</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>75 851</b>	<b>38,23</b>	<b>-10 712</b>	<b>-5,59</b>	<b>86 563</b>	<b>808,09</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>89 320</b>	<b>45,02</b>	<b>-1 537</b>	<b>-0,79</b>	<b>90 857</b>	<b>N/S</b>	

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 035	1,06	-2 035	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>2 035</b>	<b>1,06</b>	<b>-2 035</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>						
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>2 035</b>	<b>1,06</b>	<b>-2 035</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	12	0,01			12	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>286 933</b>	144,63	<b>211 382</b>	110,60	<b>75 551</b>	35,74
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>197 625</b>	99,62	<b>210 883</b>	110,34	<b>-13 258</b>	-6,28
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>89 308</b>	45,02	<b>499</b>	0,26	<b>88 809</b>	N/S
			<i>Bénéfice</i>			
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 932 152,95 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 89 307,66 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- 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.

**1.3.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Le conflit russo-ukrainien entraîne des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial. Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidences significatives pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie. Au 31/12/2021, notre société n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie. Toutefois, les activités de notre société pourraient être impactées par les conséquences directes ou indirectes du conflit qu'il n'est pas possible de quantifier avec précision à ce jour.

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les avantages de l'article 82 qui étaient comptabilisés au crédit du compte 791 jusqu'au 31/12/2020 sont désormais comptabilisés au crédit du compte 64141.

**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	42 600		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	366 000		
Constructions sur sol propre	1 040 916		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	467 623		8 410
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			49 321
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 875 239</b>		<b>57 731</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	418 478		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>418 478</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 336 317</b>		<b>57 731</b>

	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			42 600	42 600
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			366 000	366 000
Constructions sur sol propre			1 040 916	1 040 916
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			476 033	476 033
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			49 321	49 321
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>1 932 970</b>	<b>1 932 970</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	418 478
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>418 478</b>	<b>418 478</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 394 048</b>	<b>2 394 048</b>

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	16 606	8 520		25 126
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	361 373	48 409		409 782
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	374 941	18 879		393 821
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	737 015	67 288		804 303
TOTAL GENERAL	753 621	75 808		829 429

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	8 520				
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	48 409				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	18 879				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	67 288				
TOTAL GENERAL	75 808				

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	4 853	4 853	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 028	1 028	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	289 359	289 359	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	170	170	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>295 409</b>	<b>295 409</b>	
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	38	38		
- plus d'un an	489 075	96 192	257 016	135 866
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 755	7 755		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 201	63 201		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	12	12		
- T.V.A.	4 327	4 327		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	189	189		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	108 048	108 048		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 465	11 465		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>693 450</b>	<b>300 568</b>	<b>257 016</b>	<b>135 866</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 354			
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	38
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 196
Dettes fiscales et sociales	57 869
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>60 103</b>

**7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	170	11 465
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>170</b>	<b>11 465</b>

Commentaires:

**7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	87 787	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 - PARTS BENEFICIAIRES**

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:





## 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 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 830
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 830

Commentaires:

## 8.4 - 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 CESSIION EN GARANTIE DANS LE CADR CADRE DE LA LOI DAILLY DES LOYERS A RECEVOIR PAR LA SCI MABEMA AU TITRE D'UN BA BAIL COMMERCIAL A INTERVENIR AVEC LA SARL TRANSPORTS BM INTER ET LA SOCIETE T TRANSPALETTES SERVICE.

L'EMPRUNT DE 222K€EST ASSORTI D'UN ENGAGEMENT DES ASSOCIES DE PARFAIRE LA TR TRESORERIE EN CAS DE BESOIN ET UNE PROMESSE DE NON CESSIION DES PARTS DE MAB MABEMA. D'UNE DELEGATION AU PROFIT DE LA SG D'UNE POLICE D'ASSURANCE SOUSCRI SOUSCRITE SUR LA TETE DE MONSIEUR ZOZOR BENOIT A HAUTEUR DE 222 K€AUPRES D'A 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.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
TRANSPALETTE SERVI	128 000	1 055 095	100,00	220 787	220 787	225 666		3 488 448	88 533	88 533
2MAB	1 001	92 017	90,90	180 000	180 000	25 423		36 016	11 826	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691	38 269		15 271	-9 830	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



**SAFIGEC**  
Audit & commissariat aux comptes

## **MABEMA**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS ET SUR LES  
CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 décembre 2021

# 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 DECEMBRE 2021

A l'assemblée générale 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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### FONDEMENT DE L'OPINION

#### REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel 912 applicable 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.

UF

## INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Changement de méthode » de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthode comptable sur la comptabilisation des avantages de l'assurance-vie.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des titres de participation sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire, conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe relative aux règles et méthodes comptables, sont pertinents.

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du 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. 441-6 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.

## RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

uf

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.

<b>RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS</b>
---

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.

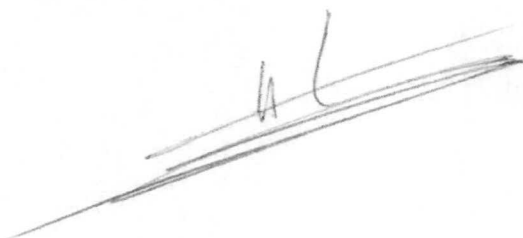
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Caluire, le 14 juin 2022

Le Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

William FABRE

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'W Fabre', is written over a horizontal line. The signature is slanted upwards to the right.

**ANNEXE :**  
**DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

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.

uf

MABEMA

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement	42 600	25 126	17 474	0,90	25 994	1,36
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	18,94	366 000	19,10
Constructions	1 516 949	803 603	713 346	36,92	772 224	40,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	700	700				
Immobilisations en cours	49 321		49 321	2,55		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	418 478		418 478	21,66	418 478	21,84
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 394 048</b>	<b>829 429</b>	<b>1 564 620</b>	<b>80,98</b>	<b>1 582 697</b>	<b>82,61</b>
<b>Actif circulant</b>						
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	4 853		4 853	0,25	780	0,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					1 808	0,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 028		1 028	0,05	460	0,02
. Autres	289 359		289 359	14,98	313 673	16,37
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	72 124		72 124	3,73	16 402	0,86
Charges constatées d'avance	170		170	0,01	151	0,01
<b>TOTAL (II)</b>	<b>367 533</b>		<b>367 533</b>	<b>19,02</b>	<b>333 274</b>	<b>17,39</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 761 582</b>	<b>829 429</b>	<b>1 932 153</b>	<b>100,00</b>	<b>1 915 971</b>	<b>100,00</b>

wf

MABEMA

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 87 787 )	87 787	4,54	87 787	4,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	176 000	9,11	176 000	9,19
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 779	0,45	8 779	0,46
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	876 829	45,38	876 331	45,74
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>89 308</b>	<b>4,62</b>	<b>499</b>	<b>0,03</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 238 703</b>	<b>64,11</b>	<b>1 149 395</b>	<b>59,99</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	489 075	25,31	549 428	28,68
. Découverts, concours bancaires	38	0,00	39	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 340	0,48	9 340	0,49
. Associés	108 048	5,59	138 048	7,21
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 755	0,40	2 583	0,13
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	63 201	3,27	63 434	3,31
. Etat, impôts sur les bénéfices	12	0,00		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 327	0,22	1 999	0,10
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	189	0,01	37	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	11 465	0,59	1 667	0,09
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>693 450</b>	<b>35,89</b>	<b>766 576</b>	<b>40,01</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 932 153</b>	<b>100,00</b>	<b>1 915 971</b>	<b>100,00</b>

WF

MABEMA

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	198 387		198 387	100,00	191 126	100,00	7 261	3,80	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>198 387</b>		<b>198 387</b>	<b>100,00</b>	<b>191 126</b>	<b>100,00</b>	<b>7 261</b>	<b>3,80</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					18 210	9,53	-18 210	-100,00	
Autres produits			13	0,01	10	0,01	3	30,00	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>198 400</b>	<b>100,01</b>	<b>209 346</b>	<b>109,53</b>	<b>-10 946</b>	<b>-5,22</b>	
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			16 923	8,53	17 573	9,19	-650	-3,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			36 091	18,19	35 059	18,34	1 032	2,94	
Salaires et traitements			9 475	4,78	26 931	14,09	-17 456	-64,81	
Charges sociales			46 626	23,50	45 919	24,03	707	1,54	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			75 808	38,21	74 681	39,07	1 127	1,51	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			6	0,00	9	0,00	-3	-33,32	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>184 931</b>	<b>93,22</b>	<b>200 171</b>	<b>104,73</b>	<b>-15 240</b>	<b>-7,60</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>13 469</b>	<b>6,79</b>	<b>9 175</b>	<b>4,80</b>	<b>4 294</b>	<b>46,80</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
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			88 533	44,63			88 533	N/S	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>88 533</b>	<b>44,63</b>			<b>88 533</b>	<b>N/S</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			12 683	6,39	10 712	5,60	1 971	18,40	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 683</b>	<b>6,39</b>	<b>10 712</b>	<b>5,60</b>	<b>1 971</b>	<b>18,40</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>75 851</b>	<b>38,23</b>	<b>-10 712</b>	<b>-5,59</b>	<b>86 563</b>	<b>808,09</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>89 320</b>	<b>45,02</b>	<b>-1 537</b>	<b>-0,79</b>	<b>90 857</b>	<b>N/S</b>	

WF

MABEMA

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 035	1,06	-2 035	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>2 035</b>	<b>1,06</b>	<b>-2 035</b>	<b>-100,00</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>2 035</b>	<b>1,06</b>	<b>-2 035</b>	<b>-100,00</b>	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	12	0,01			12	N/S	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>286 933</b>	144,63	<b>211 382</b>	110,60	<b>75 551</b>	35,74	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>197 625</b>	99,62	<b>210 883</b>	110,34	<b>-13 258</b>	-6,28	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>89 308</b>	45,02	<b>499</b>	0,26	<b>88 809</b>	N/S	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 932 152,95 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 89 307,66 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

wf

**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.

**1.3.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Le conflit russo-ukrainien entraîne des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial. Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidences significatives pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie. Au 31/12/2021, notre société n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie. Toutefois, les activités de notre société pourraient être impactées par les conséquences directes ou indirectes du conflit qu'il n'est pas possible de quantifier avec précision à ce jour.

**MABEMA**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les avantages de l'article 82 qui étaient comptabilisés au crédit du compte 791 jusqu'au 31/12/2020 sont désormais comptabilisés au crédit du compte 64141.

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

uf

## 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	42 600		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	366 000		
Constructions sur sol propre	1 040 916		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	467 623		8 410
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			49 321
Avances et acomptes			
TOTAL	1 875 239		57 731
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	418 478		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	418 478		
TOTAL GENERAL	2 336 317		57 731

	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			42 600	42 600
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			366 000	366 000
Constructions sur sol propre			1 040 916	1 040 916
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			476 033	476 033
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			49 321	49 321
Avances et acomptes				
TOTAL			1 932 970	1 932 970
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			418 478	418 478
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			418 478	418 478
TOTAL GENERAL			2 394 048	2 394 048

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	16 606	8 520		25 126
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	361 373	48 409		409 782
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	374 941	18 879		393 821
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700			700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	737 015	67 288		804 303
TOTAL GENERAL	753 621	75 808		829 429

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	8 520				
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	48 409				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	18 879				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	67 288				
TOTAL GENERAL	75 808				

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				

wf

## 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	4 853	4 853	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 028	1 028	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	289 359	289 359	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	170	170	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>295 409</b>	<b>295 409</b>	
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	38	38		
- plus d'un an	489 075	96 192	257 016	135 866
Emprunts et dettes financières	9 340	9 340		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 755	7 755		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 201	63 201		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	12	12		
- T.V.A.	4 327	4 327		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	189	189		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	108 048	108 048		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 465	11 465		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>693 450</b>	<b>300 568</b>	<b>257 016</b>	<b>135 866</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 354			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

wf

**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	38
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 196
Dettes fiscales et sociales	57 869
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>60 103</b>

**7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	170	11 465
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>170</b>	<b>11 465</b>

Commentaires:

**7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	87 787	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 - PARTS BENEFICIAIRES**

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:



## 8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
HYPOTHEQUE SUR EMPRUNT DE 900KE	175 000
HYPOTHEQUE SUR EMPRUNT DE 222KE	222 000
HYPOTHEQUE SUR EMPRUNT DE 415KE	415 000
TOTAL	812 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
CAUTION PERSONNELLE GILBERT ZOZOR SUR EMPRUNT 900KE	585 000
TOTAL	585 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

WF

## 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 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 830
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 830

Commentaires:

## 8.4 - 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 CESSIION EN GARANTIE DANS LE CADR CADRE DE LA LOI DAILLY DES LOYERS A RECEVOIR PAR LA SCI MABEMA AU TITRE D'UN BA BAIL COMMERCIAL A INTERVENIR AVEC LA SARL TRANSPORTS BM INTER ET LA SOCIETE T TRANSPALETTES SERVICE.

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

WF

## 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.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
TRANSPALETTE SERVI	128 000	1 055 095	100,00	220 787	220 787	225 666		3 488 448	88 533	88 533
2MAB	1 001	92 017	90,90	180 000	180 000	25 423		36 016	11 826	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
NYLOCE	1 000		33,00	17 691	17 691	38 269		15 271	-9 830	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

UF

# MABEMA

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 87 787,00 Euros  
**Siège social** : 4 RUE DE VIENNE

13127 VITROLLES  
**R.C.S** : 479 949 026 SALON DE PROVENCE

-----

## **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2022**

### ***EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS***

---

#### **Résolution n°2**

##### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** faisant ressortir **un bénéfice de 89 307,66** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **876 829,47** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **966 137,13** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **966 137,13** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 966 137,13 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.

---

