

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00354 Numéro SIREN : 530 438 282 Nom ou dénomination : MB INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt 315

REÇU LE

11 JAN. 2021

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

MB INVEST

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

215315

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions				300 900	- 300 900
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 208	1 133	75	477	- 402
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	398 400	108 400	290 000	190 000	100 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	399 608	109 533	290 075	491 377	- 201 302
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés				33	- 33
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				290	- 290
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				4 807	- 4 807
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 475		3 475	2 450	1 025
. Autres	2 060		2 060	350	1 710
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	171 463		171 463	47 683	123 780
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				478	- 478
TOTAL (II)	176 993		176 993	56 091	120 907
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	576 605	109 533	467 073	547 468	- 80 395

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	400 000	- 200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	40 000	40 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	65 000	150 000	- 85 000
Report à nouveau	-195 073	19 271	- 214 344
Résultat de l'exercice	209 514	-79 343	288 857
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	319 442	529 927	- 210 485
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			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	6 387	6 387	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 748	7 224	6 524
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	20 000		20 000
. Organismes sociaux	15 462	3 333	12 129
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 195		29 195
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 637	597	1 040
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	61 198		61 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5		5
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	147 631	17 541	130 090
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	467 073	547 468	- 80 395

PB

MB INVEST

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	101 513		101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Chiffres d'affaires Nets	101 513		101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 290	2 848	4 442	155,97
Autres produits			50	0	50	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			108 852	146 276	- 37 424	-25,58
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			19 882	18 893	989	5,23
Impôts, taxes et versements assimilés			9 005	8 662	343	3,96
Salaires et traitements			74 609	35 383	39 226	110,86
Charges sociales			28 541	23 368	5 173	22,14
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 090	24 003	- 20 913	-87,13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			293	2	291	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			135 420	110 311	25 109	22,76
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-26 568	-35 966	-62 534	-173,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				99 600	- 99 600	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges			100 000		100 000	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			100 000	99 600	400	0,40
Dotations financières aux amortissements et provisions				208 400	- 208 400	-100
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				208 400	- 208 400	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			100 000	-108 800	208 800	191,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III-IV+V-VI)			73 432	-72 834	146 266	200,82

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	470 000		470 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	470 000		470 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	298 212		298 212	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	298 212		298 212	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	171 788		171 788	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	35 706	6 509	29 197	448,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	678 852	245 876	432 976	176,10
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	469 338	325 220	144 118	44,31
RESULTAT NET	209 514	-79 343	288 857	364,06
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

MB INVEST

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	101 513	143 428	- 41 915	-29,22
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	101 513	143 428	- 41 915	-29,22
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	19 882	18 893	989	5,23
Valeur ajoutée produite	81 631	124 535	- 42 904	-34,45
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	80,41 %	86,83 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 005	8 662	343	3,96
- Salaires et traitements	74 609	35 383	39 226	110,86
- Charges sociales	28 541	23 368	5 173	22,14
Excédent brut d'exploitation	-30 524	57 122	- 87 646	153,44
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-30,07 %	39,83 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 090	24 003	- 20 913	-87,13
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	50	0	50	N/S
- Autres charges de gestion courante	293	2	291	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	7 290	2 848	4 442	155,97
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-26 568	35 966	- 62 534	173,87
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-26,17 %	25,08 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés		99 600	- 99 600	-100
+ Reprises sur provisions financières	100 000		100 000	N/S
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions		208 400	- 208 400	-100
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	73 432	-72 834	146 266	200,82
Résultat courant / chiffre d'affaires	72,34 %	-50,78 %		

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	470 000		470 000	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	298 212		298 212	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	171 788		171 788	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	35 706	6 509	29 197	448,56
Résultat net Comptable	209 514	-79 343	288 857	364,06
Résultat net / chiffre d'affaires	206,39 %	-55,32 %		

MB INVEST

Annexes Légales 2020

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 467 072,52 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 209 514,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

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 provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

Règles et méthodes 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:

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 :

Matériel de bureau et informatique	3 ans
------------------------------------	-------

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.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La Société, tout comme sa filiale PUBLITICKET et son réseau de franchisés, est naturellement confrontée aux conséquences de la crise liée à l'épidémie COVID-19 et depuis le 17 mars 2020 aux mesures annoncées par le gouvernement consistant en un confinement généralisé, rendant impossible le maintien des conditions de travail normales sur les sites d'exploitation.

Les comptes annuels 2019 de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID 19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est pas en capacité d'en apprécier précisément l'impact chiffré pour ses activités, qui devraient se relancer progressivement au cours du troisième trimestre 2020.

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, la direction de la société n'a cependant pas connaissance d'incertitude significative qui serait susceptible de remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation au cours des 12 prochains mois.

Changements de méthode

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société a cédé au cours de l'exercice son bâtiment pour un montant de 470 000 € générant une plus-value de 171 788 €.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	472 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 208		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	473 208		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	398 400		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	398 400		
TOTAL GENERAL	871 608		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		472 000		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 208	1 208
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		472 000	1 208	1 208
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			398 400	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			398 400	
TOTAL GENERAL		472 000	399 608	1 208

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	171 100	2 688	173 788	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	730	403		1 133
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	171 830	3 090	173 788	1 133
TOTAL GENERAL	171 830	3 090	173 788	1 133

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	2 688				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	403				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 090				
TOTAL GENERAL	3 090				

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				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	208 400		100 000	108 400
TOTAL Dépréciations	208 400		100 000	108 400
TOTAL GENERAL	208 400		100 000	108 400
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			100 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances 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			
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	3 475	3 475	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 060	2 060	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	5 535	5 535	
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 748	13 748		
Personnel et comptes rattachés	20 000	20 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 462	15 462		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	29 195	29 195		
- T.V.A	1 637	1 637		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	61 198	61 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 387	6 387		
Autres dettes	5	5		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	147 631	147 631		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 060	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Charges à payer et avoirs à établir

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 748
Dettes fiscales et sociales	28 360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	42 108

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	2 000	100,00
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	100,00

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires :

PB

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	200 000	400 000	400 000	400 000	400 000
b) Nombre d'actions émises	2 000	4 000	4 000	4 000	4 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	101 513	143 428	179 052	183 148	178 178
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	148 311	159 568	176 658	168 053	182 191
c) Impôt sur les bénéfices	41 418	6 509	11 315	9 622	8 513
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	106 893	153 059	165 343	158 431	173 678
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	103 802	-79 343	141 415	134 831	150 078
f) Montants des bénéfices distribués	135 000	85 000	400 000	70 000	70 000
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	53	38	41	40	43
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	52	-20	35	34	38
c) Dividende versé à chaque action	68	21	100	18	18
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	1	1	1	1	1
b) Montant de la masse salariale	74 609	24 135			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	28 541	34 616	85 134	92 938	93 991

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	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 consenties 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 & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PUBLITICKET	7 622	180 642	100,00	398 400	290 000			1 730 311	99 632	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MB INVEST
SARL au capital de 400 000 €
Siège social : 16 Rue des Quilles
77700 CHESSY
RCS MEAUX 530 438 282

**RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE DU 30 SEPTEMBRE 2020**

A l'associé unique,

Je vous ai convoqué en Assemblée Générale Ordinaire à l'effet de vous rendre compte des résultats de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

I – SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le chiffre d'affaires réalisé sur l'exercice s'élève à 101 513 € contre 143 428 € en 2018 et se décompose de la façon suivante :

- Facturation Management fees à la société PUBLITICKET.... 96 000 €
- Facturation de loyers pour les bureaux de PUBLITICKET.... 2 060 €
- Facturation de loyers à la société EURO DISNEY..... 3 453 €

Les charges d'exploitation s'élèvent à 135 420 euros et se décomposent comme suit :

- Autres achats et charges externes..... 19 882 €
- Impôts et taxes..... 9 005 €
- Salaires et charges sociales..... 103 150 €
- dotation aux amortissements..... 3 090 €
- autres charges..... 293 €

Notre société dégage ainsi un Résultat d'Exploitation en perte de 26 568 € contre un bénéfice de 35 966 € l'exercice précédent.

Aucun dividende n'a été perçu de la société PUBLITICKET. Compte tenu de son dernier résultat et du montant de ses capitaux propres, une reprise de provision pour dépréciation a été effectuée pour une somme de 100 000 €.

La société a cédé au début de l'exercice 2019 son bâtiment pour un montant de 470 000 € générant une plus-value de 171 788 €.

Après enregistrement de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 35 706 €, le résultat net comptable de cet exercice ressort bénéficiaire pour un montant de 209 514 €.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LE 01/01/2020

La Société, tout comme sa filiale PUBLITICKET et l'ensemble de son réseau de franchisés, est naturellement confrontée aux conséquences de la crise liée à l'épidémie COVID-19 et depuis le 17 mars 2020, aux mesures annoncées par le gouvernement consistant en un confinement généralisé, rendant impossible le maintien de conditions de travail normales.

Les mesures financières, fiscales et sociales d'accompagnement de cette crise sont et seront analysées en détail afin d'éviter ou de limiter les conséquences économiques et financières pour la Société.

EVOLUTION PREVISIBLE

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est pas en capacité d'en apprécier précisément l'impact chiffré pour ses activités, qui devraient se relancer progressivement au cours du troisième trimestre 2020.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Néant

PARTICIPATIONS

Conformément à l'article L 233-6 du code de commerce, je vous informe que notre société contrôle la société suivante :

- 100 % de la Société PUBLITICKET

INFORMATIONS SUR LES FILIALES

Nous vous joignons au présent rapport le tableau des filiales et participations indiquant les chiffres clés du dernier bilan de la société PUBLITICKET.

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouv	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties 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
Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PUBLITICKET	7 622	180 642	100,00	398 400	290 000			1 730 311	99 632	

CONCLUSIONS

Je joins au présent rapport un exemplaire du compte de résultat au titre de l'année 2019.

D'autre part, les états financiers (bilan, compte de résultat, annexes) vous fournissent tous les détails utiles concernant les résultats et explications qui s'y rapportent.

Je vous propose d'affecter le bénéfice de l'exercice soit 209 514 euros, comme suit :

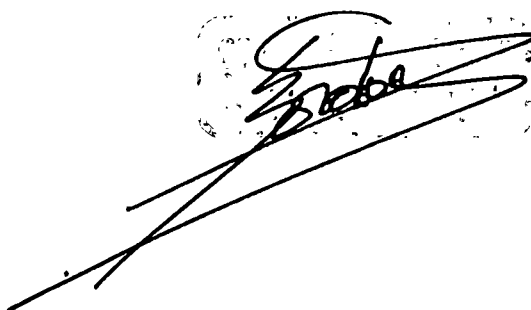
Report à nouveau exercice précédent	– 60 072 €
Bénéfice de l'exercice.....	209 514 €
Total à affecter	149 442 €
Distribution de dividendes (acompte déjà versé)	135 000 €
Report à nouveau.....	14 442 €
Total affecté.....	149 442 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé le montant des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices :

Exercice	Dividendes par action	Eligibles à l'abattement de 40 %
2016	17,50 €	Oui
2017	100,00 €	Oui
2018	33,75 €	Oui

Si ces différentes propositions n'appellent pas d'objection de votre part, je vous prie de bien vouloir voter les résolutions qui sont soumises à votre approbation.

La Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. B...', is written over a faint, circular official stamp. The signature is bold and stylized, with a long horizontal stroke extending to the left.

MB INVEST
SAS au capital de 400 000 €
Siège social : 97 Chemin du Halage
77450 ESBLY
RCS MEAUX 530 438 282

AFFECTATION DES RESULTATS

AU 31 DECEMBRE 2019

En vertu des dispositions réglementaires, un exemplaire des comptes annuels, du rapport de gestion, sont présentés au Greffe du Tribunal de Commerce de MEAUX, avec la présente proposition d'affectation du résultat soumise au vote de l'assemblée générale annuelle du 30 septembre 2020 ainsi que la résolution votée.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Le Président propose à l'assemblée des associés d'affecter la perte de l'exercice soit 209 514 euros, comme suit :

Report à nouveau exercice précédent	– 60 072 €
Bénéfice de l'exercice.....	209 514 €
Total à affecter	149 442 €
Distribution de dividendes (acompte déjà versé)	135 000 €
Report à nouveau.....	14 442 €
Total affecté.....	149 442 €

RB

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter la perte de l'exercice soit 209 514 euros, comme suit :

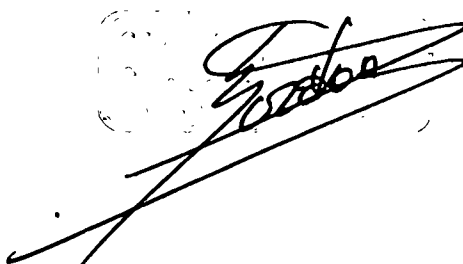
Report à nouveau exercice précédent	- 60 072 €
Bénéfice de l'exercice.....	209 514 €
Total à affecter	149 442 €
Distribution de dividendes (acompte déjà versé)	135 000 €
Report à nouveau.....	14 442 €
Total affecté.....	149 442 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé le montant des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices :

Exercice	Dividendes par action	Eligibles à l'abattement de 40 %
2016	17,50 €	Oui
2017	100,00 €	Oui
2018	33,75 €	Oui

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président



Dorothee AUDIN-PIANCA

*Commissaire aux comptes
membre de la Compagnie Régionale de Paris
18, Rue François de Troy
94360 BRY SUR MARNE*

**SAS MB INVEST
16 Rue des Quilles
77700 CHESSY**

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 Décembre 2019

**SAS MB INVEST
16 Rue des Quilles
77700 CHESSY**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 Décembre 2020

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par les associés, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **MB INVEST** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués. 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V. 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.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 :

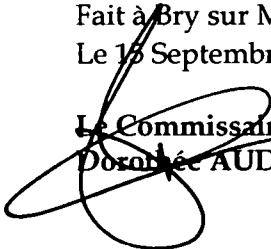
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Bry sur Marne
Le 15 Septembre 2020


Le Commissaire aux comptes
Dorothée AUDIN-PIANCA

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions				300 900	- 300 900
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 208	1 133	75	477	- 402
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	398 400	208 400	190 000	190 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	399 608	209 533	190 075	491 377	- 301 302
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés				33	- 33
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				290	- 290
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				4 807	- 4 807
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 475		3 475	2 450	1 025
. Autres	2 060		2 060	350	1 710
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	171 463		171 463	47 683	123 780
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				478	- 478
TOTAL (II)	176 998		176 998	56 091	120 907
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	576 605	209 533	367 073	547 468	- 180 395

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	400 000	- 200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	40 000	40 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	65 000	150 000	- 85 000
Report à nouveau	-195 073	19 271	- 214 344
Résultat de l'exercice	103 802	-79 343	183 145
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	213 730	529 927	- 316 197
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			
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	6 387	6 387	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 748	7 224	6 524
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	20 000		20 000
Organismes sociaux	15 462	3 333	12 129
Etat, impôts sur les bénéfices	34 907		34 907
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 637	597	1 040
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	61 198		61 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5		5
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	153 343	17 541	135 802
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	367 073	547 468	- 180 395

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	101 513		101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Chiffres d'affaires Nets	101 513		101 513	143 428	- 41 915	-29,22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 290	2 848	4 442	155,97
Autres produits			50	0	50	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			108 852	146 276	- 37 424	-25,58
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			19 882	18 893	989	5,23
Impôts, taxes et versements assimilés			9 005	8 662	343	3,96
Salaires et traitements			74 609	35 383	39 226	110,86
Charges sociales			28 541	23 368	5 173	22,14
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 090	24 003	- 20 913	-87,13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			293	2	291	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			135 420	110 311	25 109	22,76
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-26 568	35 966	- 62 534	173,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				99 600	- 99 600	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				99 600	- 99 600	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions				208 400	- 208 400	-100
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				208 400	- 208 400	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-108 800	108 800	-100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-26 568	-72 834	46 266	63,52

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	470 000		470 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	470 000		470 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298 212		298 212	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	298 212		298 212	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	171 788		171 788	N/S
Participation des salariés (IX)	41 418	6 509	34 909	536,32
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	578 852	245 876	332 976	135,42
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	475 050	325 220	149 830	46,07
RESULTAT NET	103 802	-79 343	183 145	230,83
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 367 072,52 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 103 802,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

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 provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

Règles et méthodes 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:

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 :

Matériel de bureau et informatique	3 ans
------------------------------------	-------

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.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La Société, tout comme sa filiale PUBLITICKET et son réseau de franchisés, est naturellement confrontée aux conséquences de la crise liée à l'épidémie COVID-19 et depuis le 17 mars 2020, aux mesures annoncées par le gouvernement consistant en un confinement généralisé, rendant impossible le maintien des conditions de travail normales.

Les comptes annuels 2019 de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID 19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est pas en capacité d'en apprécier précisément l'impact chiffré pour ses activités, qui devraient se relancer progressivement au cours du troisième trimestre 2020.

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, la direction de la société n'a cependant pas connaissance d'incertitude significative qui serait susceptible de remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation au cours des 12 prochains mois.

Changements de méthode

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société a cédé au cours de l'exercice son bâtiment pour un montant de 470 000 € générant une plus-value de 171 787 €.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	472 000		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 208		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	473 208		
Participations évaluées par équivalence	398 400		
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	398 400		
TOTAL GENERAL	871 608		

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains		472 000		
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 208	1 208
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		472 000	1 208	1 208
Participations évaluées par équivalence			398 400	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			398 400	
TOTAL GENERAL		472 000	399 608	1 208

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	171 100	2 688	173 788	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	730	403		1 133
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	171 830	3 090	173 788	1 133
TOTAL GENERAL	171 830	3 090	173 788	1 133

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	2 688				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	403				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 090				
TOTAL GENERAL	3 090				

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				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	208 400			208 400
TOTAL Dépréciations	208 400			208 400
TOTAL GENERAL	208 400			208 400
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances 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			
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	3 475	3 475	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 060	2 060	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	5 535	5 535	
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 748	13 748		
Personnel et comptes rattachés	20 000	20 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 462	15 462		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	34 907	34 907		
- T.V.A	1 637	1 637		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	61 198	61 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 387	6 387		
Autres dettes	5	5		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	153 343	153 343		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 060	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Charges à payer et avoirs à établir

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 748
Dettes fiscales et sociales	28 360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	42 108

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	2 000	100,00
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	100,00

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	200 000	400 000	400 000	400 000	400 000
b) Nombre d'actions émises	2 000	4 000	4 000	4 000	4 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	101 513	143 428	179 052	183 148	178 178
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	148 311	159 568	176 658	168 053	182 191
c) Impôt sur les bénéfices	41 418	6 509	11 315	9 622	8 513
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	106 893	153 059	165 343	158 431	173 678
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	103 802	-79 343	141 415	134 831	150 078
f) Montants des bénéfices distribués	135 000	85 000	400 000	70 000	70 000
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	53	38	41	40	43
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	52	-20	35	34	38
c) Dividende versé à chaque action	68	21	100	18	18
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	74 609	24 135			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	28 541	34 616	85 134	92 938	93 991

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	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 consenties 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 & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PUBLITICKET	7 622	180 642	100,00	398 400	190 000			1 730 311	99 632	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires