RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00854
Numéro SIREN : 839 054 418
Nom ou dénomination : MOST

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2020 sous le numéro de dépôt 10958

MOST
Société à Responsabilité Limitée au capital de 330.500 euros
Siège : 4 quater rue de la République – 35580 GUICHEN
RCS RENNES 839 054 418

COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2019

(Exercice du 30 mars 2018 au 31 décembre 2019)

Certifiés conformes
Le Gérant



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 22			Exercice N-1
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	482 130		482 130	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	482 130		482 130	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	2 525		2 525	
	Autres créances	4 256		4 256	
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	95 539		95 539	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	102 319		102 319	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	584 449		584 449	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 22	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 330 500)	330 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	34 650	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	254	
	Total I	365 404	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	150 000	
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	27 546	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 878	
	Dettes fiscales et sociales	19 800	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 821	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	219 045	
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	584 449	

(1) Dont à moins d'un an 69 070

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 22			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	182 513		182 513		182 513	
Chiffre d'affaires NET	182 513		182 513		182 513	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 179		3 179	
Autres produits			6		6	
Total des Produits d'exploitation (I)			185 698		185 698	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			15 732		15 732	
Impôts, taxes et versements assimilés			7 850		7 850	
Salaires et traitements			90 114		90 114	
Charges sociales			32 535		32 535	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1		1	
Total des Charges d'exploitation (II)			146 232		146 232	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			39 466		39 466	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 22	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	315		315	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	315		315	
2. Résultat financier (V-VI)	315-		315-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	39 151		39 151	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	178		178	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	178		178	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58		58	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	254		254	
Total VIII	312		312	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	134-		134-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 367		4 367	
Total des produits (I+III+V+VII)	185 876		185 876	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	151 226		151 226	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	34 650		34 650	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- La société "Most" a été constituée le 30 mars 2018.

- Le premier exercice a une durée exceptionnelle de 22 mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les états financiers de l'entité sont établis sur la base du principe de continuité d'exploitation.
Toutefois, l'épidémie de coronavirus et les mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020 impactent l'environnement économique général.

Dans ce contexte, la société met en oeuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la direction de l'entité n'est pas en mesure d'apprécier à la date d'arrêté des présents comptes annuels l'impact de la crise du " Covid 19 " sur son activité et ses résultats.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,

- les articles R 123-172 à D 123-208-1 du Code de Commerce,

- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014.

Par ailleurs, les comptes annuels sont établis dans le respect des principes généraux énoncés par le Code de Commerce et repris dans le Plan Comptable Général, dont entre autres :

- Continuité de l'exploitation,

- Principe de prudence,

- Indépendance des exercices.

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Créances

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

- Participations, autres titres immobilisés

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

- Participations, autres titres immobilisés

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

- Provisions réglementées

Les frais d'acquisition supportés lors de l'acquisition des titres de la société "Goodbuy Media", soit 1 500 euros, sont amortis fiscalement sur 5 ans prorata temporis et présentés dans les présents comptes annuels en "amortissements dérogatoires", soit 254 euros au 31 décembre 2019.

La dotation aux amortissements dérogatoires de l'exercice s'élève à 254 euros.

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			482 130
TOTAL			482 130
TOTAL GENERAL			482 130

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			482 130	
TOTAL			482 130	
TOTAL GENERAL			482 130	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		254			254
TOTAL		254			254
TOTAL GENERAL		254			254
Dont dotations et reprises exceptionnelles		254			

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 525	2 525	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 500	3 500	
Groupe et associés	756	756	
TOTAL	6 780	6 780	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	150 000	25	40 571	109 404
Fournisseurs et comptes rattachés	15 878	15 878		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 888	13 888		
Impôts sur les bénéfices	4 367	4 367		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 545	1 545		
Groupe et associés	27 546	27 546		
Autres dettes	5 821	5 821		
TOTAL	219 045	69 070	40 571	109 404
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 930			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000		33 050		33 050

Produits à recevoir

Néant.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 878
Dettes fiscales et sociales	13 888
Autres dettes	5 821
Total	31 587

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	331 500		
Emprunts et dettes financières diverses	24 616		
Autres dettes	5 821		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	315	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150 000
Total	150 000

- Nantissement de compte de titres de la filiale "Patriminvest 19" en garantie d'un emprunt bancaire pour un montant restant dû au 31 décembre 2019 de 150 000 euros, intérêts courus inclus.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		13 314
Intérets restants à courir sur emprunts	13 314	
Total (1)		13 314

Engagements reçus

Néant.

ANNEXE

Exercice du 30/03/2018 au 31/12/2019

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- GOODBUY MEDIA	397 960	60	125 193
- Espace performance III			
- 35 760 ST GREGOIRE			
- Exercice clos le 31/12/2019			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS ZIMOT	4 545-	13	9 545-
- 6 RUE SAINT ANDRE			
- 35 550 LOHEAC			
- Exercice clos le 31/12/2019			
- SCI PATRIMINVEST 19 METZ	1 545 992	10	110 008-
- 34 RUE SAINT GEORGES			
- 35 000 RENNES			
- Exercice clos le 31/12/2019			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

MOST
Société à Responsabilité Limitée au capital de 330.500 euros
Siège : 4 quater rue de la République – 35580 GUICHEN
RCS RENNES 839 054 418

DÉCISIONS DE DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2020

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT -

Deuxième décision
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'associé unique **décide** d'affecter le bénéfice net comptable de 34.650 euros, de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale », soit ..... 1.733 €
  Ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 1.733 euros.

- Au compte « Autres réserves » ..... 32.917 €
  Ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 32.917 euros

Soit un total affecté de ..... 34.650 €

Compte tenu de cette affectation, l'associé unique **constate** que les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 365.404 euros.

Dividendes distribués antérieurement

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique **prend acte** qu'il n'y a eu aucune distribution de dividende depuis la constitution de la Société.

- ADOPTION -

Cette affectation du résultat a été adoptée par décision de l'associé unique en date du 30 juin 2020.

Certifiée conforme
Le Gérant

