



RCS : AMIENS

Code greffe : 8002

Documents comptables

### REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00489

Numéro SIREN : 485 205 579

Nom ou dénomination : MENTION & Co

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006080

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**AMIENS**



**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/006080**  
n° de gestion : **2005B00489**  
n° SIREN : **485 205 579 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 13/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du commerce et des sociétés de la société :

**MENTION & Co - Société à responsabilité limitée**  
zi Avenue Roger Dumoulin 80080 Amiens -FRANCE-

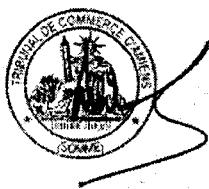
336355

**date de clôture : 31/03/2017**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

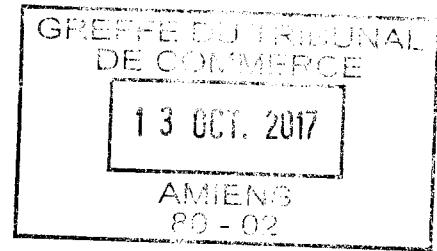
Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



336355

**MENTION & Co**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 1 200 000 euros**  
**Siège social : Zone Industrielle**  
**51 Avenue Roger Dumoulin**  
**80000 AMIENS**  
**485 205 579 RCS AMIENS**



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 SEPTEMBRE 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 200 530 euros de la manière suivante :

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b>  | <b>200 530,00 euros</b> |
| A titre de dividendes aux associés   | 180 000,00 euros        |
| Soit 1,50 euros par part   |                         |
| Le solde   | 20 530,00 euros         |
| En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 156 750 euros. |                         |

Le paiement des dividendes sera effectué le **1er octobre 2017**.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 180 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

*- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,*  
*- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.*

*Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux*

personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Il a été précisé que, conformément à l'article 25 VI de la loi n° 2014-626 du 18 juin 2014, ces dispositions ainsi que celles de l'article L. 131-6-2 du Code de la sécurité sociale sont applicables aux cotisations et aux contributions de sécurité sociale dues au titre des périodes courant à compter du 1er janvier 2015.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice clos   | Dividendes    | Eligible à la réfaction de 40% |
|-----------------|---------------|--------------------------------|
| Le 31 mars 2014 | 70 000 euros  | Oui                            |
| Le 31 mars 2015 | 435 000 euros | Oui                            |
| Le 31 mars 2016 | 120 000 euros | Oui                            |

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 septembre 2017**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme  
La Gérance



13 JUIN 2017

Désignation de l'entreprise : EURL MENTION &amp; Co

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \*

112

Adresse de l'entreprise : 51 Avenue Roger Dumoulin 80081 Amiens Cedex 2

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \*

112

Numéro SIRET \* 4 8 5 2 0 5 5 7 9 0 0 0 1 7

80 - 02

112

| ACTIF FINANCIER                      | Capital souscrit non appelé                                     | (I)  | AA | Brut               | ABSENCE D'EXERCICE | Nette              | Exercice N° clos le<br>13/11/01312101171 |
|--------------------------------------|---|------|----|--------------------|--------------------|--------------------|--|
|                                      | Prêts d'établissement *   |      | AB | A                  | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Prêts de développement *  |      | CX | LQ                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Concessions, brevets et droits similaires                       |      | AF | 86338              | AG                 | 74052              | 12285                                    |
|                                      | Fonds commerciaux (I)   |      | AH | AI                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Autres immobilisations incorporelles                            |      | AJ | AK                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |      | AL | AM                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Terrains  |      | AN | 452500             | AO                 | ABSENCE D'EXERCICE | 452500                                   |
|                                      | Construptions   |      | AP | 1752290            | AQ                 | 477192             | 1275098                                  |
|                                      | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |      | AR | 4688               | AS                 | 4688               |  |
|                                      | Autres immobilisations corporelles                              |      | AT | 1602569            | AU                 | 810350             | 792219                                   |
|                                      | Immobiliations en cours   |      | AV | AW                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Avances et acomptes   |      | AX | AY                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |      | CS | CT                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Autres participations   |      | CU | 2840520            | CV                 | 744841             | 2095679                                  |
|                                      | Créances rattachées à des participations                        |      | BB | 35500              | BC                 | ABSENCE D'EXERCICE | 35500                                    |
|                                      | Autres créances financières                                     |      | BD | BE                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
|                                      | Prêts   |      | BF | BG                 | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |  |
| Autres immobilisations financières * |   | BH   | BI | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 27943              |  |
|                                      |   | BJ   | BK | 2111124            | ABSENCE D'EXERCICE | 4691226            |  |
| ACTIF CIRCUIT                        | Matières premières, approvisionnements                          | BL   | BM | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | En cours de production de biens                                 | BN   | BO | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | En cours de production de services                              | BP   | BQ | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Produits intermédiaires et finis                                | BR   | BS | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Marchandises  | BT   | BU | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV   | BW | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 133                |  |
|                                      | Clients et comptes facturés (3)*                                | BX   | BY | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 678209             |  |
|                                      | Autres créances (3)   | BZ   | CA | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 2213283            |  |
|                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB   | CC | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres)       | CD   | CE | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
| COMPTES<br>de régularisation         | Disponibilités  | CF   | CG | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 700514             |  |
|                                      | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH   | CI | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 39555              |  |
|                                      | TOTAL (II)  | CJ   | CK | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 3631696            |  |
|                                      | Prêts d'émission d'emprunt à établir                            | (IV) | CW | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Prêts de remboursement des obligations                          | (V)  | CM | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | Écarts de conversion actif *                                    | (VI) | CN | ABSENCE D'EXERCICE | N                  |                    |  |
|                                      | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)  | CO   | IA | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | 8322922            |  |
|                                      | Remises (1) et échéances  |      | CP | ABSENCE D'EXERCICE | N                  | CR                 |  |
|                                      | Taxes et cotisations  |      |    |                    |                    |                    |  |

\* Des échéances concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2012

\*\* Remises et échéances

\*\*\* Taxes et cotisations

\*\*\*\* Remises et échéances

\*\*\*\*\* Taxes et cotisations

\*\*\*\*\* Remises et échéances

| Désignation de l'entrepreneur      |   | EURL MENTION & Co            |    | Nom                  |
|------------------------------------|---|------------------------------|----|----------------------|
|                                    |   |                              |    | Exercice N° 31032017 |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé .....   | 1200000                      | DA | 1200000              |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport .....  |                              | DB |                      |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)                                    |                              | DC |                      |
|                                    | Reserve légale (3)  |                              | DD | 120000               |
|                                    | Reserves statutaires ou contractuelles  |                              | DE |                      |
|                                    | Reserves réglementées (3)* (dont partie spéciale de prévision pour fluctuation des cours B) |                              | DF |                      |
|                                    | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants E)  |                              | DG | 2136220              |
|                                    | Report à nouveau  |                              | DH |                      |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>   |                              | DI | 200530               |
|                                    | Subventions d'investissement  |                              | DJ |                      |
| Autres fonds propres               | Provisions réglementées *   |                              | DK |                      |
|                                    |   | <b>TOTAL (I)</b>             | DL | 3656751              |
|                                    | Produit des émissions de titres participatifs   |                              | DM |                      |
| Provisions pour risques et charges | Avances conditionnées   |                              | DN |                      |
|                                    |   | <b>TOTAL (II)</b>            | DO |                      |
|                                    | Provisions pour risques   |                              | DP |                      |
| DETTES (D)                         | Provisions pour charges   |                              | DQ |                      |
|                                    |   | <b>TOTAL (III)</b>           | DR |                      |
|                                    | Emprunts obligataires convertibles  |                              | DS |                      |
| Compte régul.                      | Autres emprunts obligataires  |                              | DT |                      |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                  |                              | DU | 2369499              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E)                       |                              | DV | 1806231              |
|                                    | Avances et comptes reçus sur commandes et cours   |                              | DW |                      |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  |                              | DX | 123906               |
|                                    | Dettes fiscales et sociales   |                              | DY | 353114               |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                              | DZ | 10000                |
|                                    | Autres dettes   |                              | EA | 3419                 |
|                                    | Produits constatés d'avance (4)   |                              | EB |                      |
| RENOVIS                            |   | <b>TOTAL (IV)</b>            | EC | 4666171              |
|                                    | Ecart de conversion passif *  |                              | ED |                      |
|                                    |   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b> | EE | 8322922              |
| (1)                                | Écart de réévaluation incorporé au capital  |                              | IB |                      |
|                                    |   |                              | IC |                      |
|                                    |   |                              | ID |                      |
|                                    |   |                              | IE |                      |
|                                    |   |                              | IF |                      |
| (2)                                | Réserve spéciale de réévaluation (1959)   |                              | IG |                      |
|                                    | Dont :  |                              | IH |                      |
| (3)                                | Écart de réévaluation libre   |                              | IC |                      |
|                                    | Réserve de réévaluation (1976)  |                              | ID |                      |
|                                    | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                              | IE |                      |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                       |                              | IF |                      |
|                                    | Dont comptes bancaires courants, et soldes en décaissement de banques et CCP                |                              | IG | 2803081              |
| (5)                                |   |                              | IH |                      |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

| Désignation de l'entreprise : GENEVRE MÉTALLION & C°                  |   | Numéro   |  |                |
|---|---|--|--|----------------|
|   |   |  |  |                |
|   |   | France   | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total          |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises *  | FA   | FB   | FC             |
|   | Production vendue   | FD   | FE   | FF             |
|   | Biens *   |  |  |                |
|   | Services *  | FG   | FH   | FI             |
|   | <b>Chiffres d'affaires nets *</b>   | <b>FJ</b>  | <b>1433269</b>                                 | <b>1433269</b> |
|   | Production stockée *  |  |  | FM             |
|   | Production immobilisée *  |  |  | FN             |
|   | Subventions d'exploitation  |  |  | FO             |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |  |  | FP             |
|   | Autres produits (1) (II)  |  |  | FQ             |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |   |  |  | <b>1719326</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |  |  | FS             |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |  |  | FT             |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |  |  | FU             |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |  |  | FW             |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bas)*  |  |  | FW             |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés *   |  |  | FX             |
|   | Salaires et traitements *   |  |  | FY             |
|   | Charges sociales (10)   |  |  | FZ             |
|   | DONATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations                                    | distributions aux amortissements *             | GA             |
|   |   |  | distributions aux provisions                   | GB             |
|   |   | Sur actif circulant : distributions aux provisions *   |  | GC             |
|   |   | Pour risques et charges : distributions aux provisions |  | GD             |
|   | Autres charges (11)   |  |  | GE             |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |   |  |  | <b>1653882</b> |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - III)</b>                          |   |  |  | <b>65444</b>   |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée *   |  |  | (III)          |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré *   |  |  | (IV)           |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)   |  |  | GJ             |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |  |  | GK             |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)   |  |  | GL             |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  |  |  | GM             |
|   | Differences positives de change   |  |  | GN             |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |  | GO             |
|   | <b>Total des produits financiers (V)</b>  |  |  | <b>594461</b>  |
| CHARGES FINANCIERES   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |  |  | GQ             |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |  |  | GR             |
|   | Differences négatives de change   |  |  | GS             |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |  | GT             |
|   | <b>Total des charges financières (VI)</b>   |  |  | <b>510877</b>  |
|   | <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)</b>   |  |  | <b>83584</b>   |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II - III - IV - V - VI)</b> |   |  |  | <b>149028</b>  |

| Désignation de l'entreprise                                    |  | EURL MENTION & Co                      |              | N°mat | □          |
|--|--|--|--------------|-------|------------|
|  |  |  |              |       | Exercice N |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion   |  |              | HA    | 5          |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *   |  |              | HB    | 58833      |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges   |  |              | HC    |            |
|  |  | Total des produits exceptionnels (I)   | (VII)        | HD    | 58838      |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bix)  |  |              | HF    | 353        |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *  |  |              | HF    | 30248      |
|  | Dépenses exceptionnelles avec amortissements et provisions (6 bix)   |  |              | HH    | 30601      |
|  |  | Total des charges exceptionnelles (II) | (VIII)       | HI    | 28236      |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |  |  |              |       | IIJ        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise       |  |  |              |       | IK         |
| Impôts sur les bénéfices *                                     |  |  |              |       | IK         |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |  |  |              |       | IIK        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |  |  |              |       | IIK        |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |  |  |              |       |            |
| REVENUS  | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme  |  |              | II    |            |
|  | (2) Dont :      produits de locations immobilières   |  |              | II    |            |
|  | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)   |  |              | II    | 2477       |
|  | (3) Dont :      — Crédit bail mobilier *   |  |              | II    | 69680      |
|  | — Crédit bail immobilier   |  |              | II    | 19441      |
|  | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                    |  |              | II    | 199        |
|  | (5) Dont produits concernant les entreprises liées   |  |              | II    | 593890     |
|  | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées   |  |              | II    | 15027      |
|  | (6b) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bix du C.G.I.)   |  |              | II    |            |
|  | (6c) Dont amortissements des souscriptions dans des PME immobilières (art. 217 cetties)  |  |              | II    |            |
| RENOVATION   | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)  |  |              | II    |            |
|  | (7) Dont transferts de charges   |  |              | II    | 283579     |
|  | (8) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (D)  |  |              | II    | 149194     |
|  | (9) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)   |  |              | II    |            |
|  | (10) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles ; facultatives  | A6                                     | obligatoires | II    | 149194     |
|  | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le tableau 7 et le compléter en annexe) |  |              | II    |            |
|  |  |  |              | II    |            |
| ANNEXE   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs  |  |              | II    |            |
|  |  |  |              | II    |            |
|  |  |  |              | II    |            |
| ANNEXE   | Détail en annexe   |  |              | II    |            |
|  |  |  |              | II    |            |
|  |  |  |              | II    |            |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS**

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : EURL MENTION &amp; Co

Exercice N, clos le : 31032017

| <b>DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                      |              |
|--|--------------|
| Charges sur opérations de gestion                              | 353          |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                  | 30248        |
| Autres charges   |              |
| Amortissements des immobilisations                             |              |
| Amortissements dérogatoires                                    |              |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations             |              |
| Provisions réglementées sur stocks                             |              |
| Autres provisions réglementées                                 |              |
| Provisions pour risques et charges                             |              |
| Provisions pour dépréciation                                   |              |
| Amortissements des charges à répartir                          |              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>30601</b> |
| <b>DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                       |              |
| Produits sur opérations de gestion                             | 5            |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                       | 58833        |
| Subventions d'investissement virées au résultat                |              |
| Autres produits  |              |
| Amortissements dérogatoires                                    |              |
| Provision spéciale de réévaluation                             |              |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations             |              |
| Provisions réglementées sur stocks                             |              |
| Autres provisions réglementées                                 |              |
| Provisions pour risques et charges                             |              |
| Provisions pour dépréciation                                   |              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>58838</b> |
| <b>DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>  |              |
| Achats   |              |
| Services extérieurs  |              |
| Impôts et taxes  |              |
| Charges de personnel   |              |
| Charges de gestion courante                                    | 199          |
| Charges financières  |              |
| Redevances de crédit-bail                                      |              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>199</b>   |
| <b>DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b> |              |
| Ventes   |              |
| Subventions d'exploitation                                     |              |
| Produits de gestion courante                                   | 2477         |
| Produits financiers  |              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2477</b>  |

| Designation de l'entreprise  |   | EURL MENTION & Co   |                 | 31/03/2017  |           | N°  |  |  |
|--|---|---------------------|-----------------|---|-----------|---|--|--|
| CADRE A  |   | IMMOBILISATIONS     |                 | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Échéances et échéances à venir des immobilisations incorporelles et incorporelles financières |  |  |
| ÉTAT CORP  | Frais d'établissement et de développement                               |                     |                 | <b>TOTAL I</b>  | 0%        | 18  |  |  |
| ÉTAT CORP  | Autres postes d'immobilisations incorporelles                           |                     |                 | <b>TOTAL II</b>   | KD        | 71324   |  |  |
| ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP | Terrains  |                     |                 | KG  | 452500    | KH  |  |  |
|  | Sur sol propre  | Diverses propriétés | 19              | NJ  | 1752290   | KK  |  |  |
|  | Sur sol d'autrui  | Diverses propriétés | M1              | KM  |           | KN  |  |  |
|  | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Diverses propriétés | M2              | KP  |           | KQ  |  |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels             | Diverses propriétés | M3              | KS  | 4688      | KI  |  |  |
|  | Install. en gares, agences, aménagements divers*                        |                     |                 | KV  | 1091186   | KX  |  |  |
|  | Matériel de transport*  |                     |                 | KY  | 179002    | KZ  |  |  |
|  | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                     |                 | LB  | 281334    | LC  |  |  |
|  | Emballages récepables et divers   |                     |                 | UK  |           | LG  |  |  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                    |                     |                 | UJ  | 15922     | UJ  |  |  |
| FINANCES   | Avances et acomptes   |                     |                 | UK  |           | LM  |  |  |
|  | <b>TOTAL III</b>  |                     |                 | LN  | 3776925   | LO  |  |  |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                     |                 | 8G  |           | 8I  |  |  |
|  | Autres participations   |                     |                 | 8I  | 2546020   | 8V  |  |  |
|  | Autres titres immobilisés   |                     |                 | IP  |           | IS  |  |  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                             |                     |                 | IV  | 25246     | IV  |  |  |
|  | <b>TOTAL IV</b>   |                     |                 | IQ  | 2571266   | IR  |  |  |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                                |                     |                 | QG  | 6419517   | QH  |  |  |
|  |   |                     |                 | QH  |           | QI  |  |  |
|  |   |                     |                 |   |           | 533839  |  |  |
| ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP<br>ÉTAT CORP | CADRE B   |                     | IMMOBILISATIONS |   | Dominante |   |  |  |
|  | par type de poste   |                     |                 | par type de poste                                       |           | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                                       |  |  |
|  | TOTAL I   | IN                  |                 | QH  |           | 1D  |  |  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles                           | IQ                  |                 | IV  |           | IX  |  |  |
|  | <b>TOTAL II</b>   |                     |                 |   |           |   |  |  |
|  | Terrains  | IP                  |                 | IS  |           | IY  |  |  |
|  | Sur sol propre  | IQ                  |                 | MA  |           | MB  |  |  |
|  | Sur sol d'autrui  | IR                  |                 | MD  |           | ME  |  |  |
|  | Inst. gées, agences et aménagements divers                              | IS                  |                 | MG  |           | MH  |  |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels             | II                  |                 | MJ  |           | MK  |  |  |
| FINANCES   | Autres immobilisations corporelles                                      | IS                  |                 | MM  |           | MN  |  |  |
|  | Matériel de transport   | IV                  |                 | MP  |           | MQ  |  |  |
|  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                            | IV                  |                 | MS  |           | MI  |  |  |
|  | Emballages récepables et divers*  | IX                  |                 | MV  |           | MW  |  |  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                    | NY                  | 15922           | MZ  |           | NA  |  |  |
|  | Avances et acomptes   | NC                  |                 | ND  |           | NE  |  |  |
|  | <b>TOTAL III</b>  | NY                  | 15922           | NG  | 135082    | NH  |  |  |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                         | IY                  |                 | QI  |           | MT  |  |  |
|  | Autres participations   | IQ                  |                 | QX  |           | OY  |  |  |
|  | Autres titres immobilisés   | II                  |                 | SB  |           | SC  |  |  |
| FINANCES   | Prêts et autres immobilisations financières                             | IZ                  |                 | SI  |           | SI  |  |  |
|  | <b>TOTAL IV</b>   | IZ                  |                 | NL  |           | NK  |  |  |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                                | IZ                  | 15922           | QK  | 135082    | QI  |  |  |
|  |   |                     |                 |   |           | 6802351   |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2053.

| Designation de l'entreprise   |   | BURL MENTION & Co                                 |  | 31032017                                     |                             | Secteur  |   |
|---|---|---|--|--|-----------------------------|--|---|
| CADRE A   | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |   |  |  |                             |  |   |
| IMMORALISATIONS AMORTISSABLES   |   | Montant des amortissements au début de l'exercice |  | Augmentations / diminutions de l'exercice    |                             | Diminutions / amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises |   |
| Frais d'établissement et de développement   | TOTAL I   | CY  |  | EL   |                             | EM   |   |
| Autres immobilisations incorporelles  | TOTAL II  | PE  | 66596  | PF   | 7456                        | PG   |   |
| Terrains  |   | PI  |  | PJ   |                             | PK   |   |
| Constructions   | Sur sol propre  | PM  |  | PN   |                             | PO   |   |
|   | Sur sol d'autrui  | PK  |  | PS   |                             | PT   |   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                       | Int. générales, aménagements et aménagements des installations  | PV  | 394932   | PW   | 82260                       | PX   |   |
|   |   | PZ  | 4688   | QA   |                             | QB   |   |
| Autres immobilisations incorporelles  | Int. générales, aménagements, aménagements divers   | QD  | 415537   | QE   | 86902                       | QF   |   |
|   | Matériel de transport   | QH  | 126620   | QI   | 25828                       | QJ   | 104833  |
| Autres immobilisations incorporelles  | Matériel de bureau et informatique, mobiles   | QL  | 231807   | QM   | 28487                       | QN   |   |
|   | Emballages réutilisables et divers  | QP  |  | QR   |                             | QS   |   |
| TOTAL III   |   | QU  | 1173586  | QV   | 223478                      | QW   | 104833  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)  |   | QN  | 1240182  | QP   | 230934                      | QO   | 104833  |
|   |   | QR  |  | QR   |                             | QR   | 1366283   |
| CADRE B   | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                          |   |  |  |                             |  |   |
| Immobilisations amortissables   | DOTATIONS   |   |  | REPRISES                                     |                             |  | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|   | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres  | Colonne 2<br>Mode dégressif                       | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel                                   |   |
| Frais d'établissement   |   |   |  |  |                             |  |   |
| TOTAL I   | M9  |   | N1   | N2   | N3                          | N4   | N6  |
| Autre immobilisations incorporelles   | N7  |   | N8   | P6   | P7                          | P8   | P9  |
| Terrains  | Q2  |   | Q3   | Q4   | Q5                          | Q6   | Q8  |
| Sur sol propre  | Q9  |   | R1   | R2   | R3                          | R4   | R6  |
|   | R7  |   | R8   | R9   | S1                          | S2   | S4  |
| Int. générales et aménagements  | S5  |   | S6   | S7   | S8                          | S9   | T1  |
|   | T3  |   | T4   | T5   | T6                          | T7   | T9  |
| Installations techniques, matériel et outillage                                   | T11   |   | T12  | T13  | T14                         | T15  | T17   |
|   | T18   |   | T19  | T20  | T21                         | T22  | T24   |
| Autres immobilisations incorporelles  | V6  |   | V7   | V8   | V9                          | W1   | W3  |
|   | W4  |   | W5   | W6   | W7                          | W8   | W9  |
| TOTAL III   |   | X2  | X3   | X4   | X5                          | X6   | X8  |
| Frais d'acquisition de titres de participations                                   |   |   |  | NM   |                             |  | NO  |
| TOTAL IV  | NL  |   |  |  |                             |  |   |
| Total général (I + II + III + IV)   | NP  | NQ  | NR   | NS   | NT                          | NI   | NW  |
| Total général (NP + NQ + NR)  | NW  |   | Total général (NS + NT + NI)                   | NY   |                             | Total général (NW - NY)  | NZ  |
| CADRE C   | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*                           |   |  |  |                             |  |   |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* |   | Montant net au début de l'exercice                |  | Augmentations                                |                             | Dotations de l'exercice aux amortissements                                       |   |
| Frais d'émission d'emprunt à éclater  |   |   |  |  | 79                          |  | 78  |
| Primes de remboursement des obligations   |   |   |  |  | SP                          |  | SR  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 36/02.

| Désignation de l'entreprise EURL MENTION & Co   |    |                                |  | 31032017                              |                                   | N°ent |        |
|---|----|--------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-------|--------|
| Nature des provisions   |    | MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS<br>Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises de l'exercice | MONTANT<br>A LA FIN DE L'EXERCICE |       |        |
| Provisions pour dépréciation  |    |                                |  |                                       |                                   |       |        |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers <sup>a</sup>   | 3T |                                | TA                                       | TB                                    |                                   | TC    |        |
| Provisions pour investissement (art. 23 <sup>e</sup> bis A-H) <sup>a</sup>  | 3U |                                | TD                                       | TF                                    |                                   | TF    |        |
| Provisions pour hausse des prix (I) <sup>a</sup>  | 3V |                                | TG                                       | TH                                    |                                   | TI    |        |
| Amortissements dérogatoires   | 3X |                                | TM                                       | TN                                    |                                   | TO    |        |
| Dont immatriculations exceptionnelles de 50 %   | D3 |                                | DA                                       | D5                                    |                                   | D6    |        |
| Provisions pour projets d'installations (art. 30 <i>quater</i> II du CG)  | U  |                                | UK                                       | UL                                    |                                   | IM    |        |
| Autres provisions réglementées (I)  | 3Y |                                | TP                                       | TQ                                    |                                   | TR    |        |
| <b>TOTAL I</b>  | 3Z |                                | TS                                       | TT                                    |                                   | TU    |        |
| Provisions pour litiges   | 4A |                                | 4B                                       | 4C                                    |                                   | 4D    |        |
| Provisions pour garanties données aux clients   | 4E |                                | 4F                                       | 4G                                    |                                   | 4H    |        |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme  | 4J |                                | 4K                                       | 4L                                    |                                   | 4M    |        |
| Provisions pour amendes et pénalités  | 4N |                                | 4P                                       | 4R                                    |                                   | 4S    |        |
| Provisions pour pertes de change  | 4T |                                | 4U                                       | 4V                                    |                                   | 4W    |        |
| Provisions pour pensions et obligations similaires  | 4X |                                | 4Y                                       | 4Z                                    |                                   | 5A    |        |
| Provisions pour impôts (I)  | 5B |                                | 5C                                       | 5D                                    |                                   | 5E    |        |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations <sup>a</sup>   | 5F |                                | 5H                                       | 5J                                    |                                   | 5K    |        |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions   | 6O |                                | EP                                       | EQ                                    |                                   | ER    |        |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur cotisations à payer <sup>a</sup>   | 5R |                                | 5S                                       | 5T                                    |                                   | 5U    |        |
| Autres provisions pour risques et charges (I)   | 5V |                                | 5W                                       | 5X                                    |                                   | 5Y    |        |
| <b>TOTAL II</b>   | 5Z |                                | TV                                       | TW                                    |                                   | TX    |        |
| Provisions pour dépréciation  |    |                                |  |                                       |                                   |       |        |
| Sur immobilisations   | 6A |                                | 6B                                       | 6C                                    |                                   | 6D    |        |
| - incorporelles   | 6E |                                | 6F                                       | 6G                                    |                                   | 6H    |        |
| - corporelles   | 6J |                                | 6L                                       | 6M                                    |                                   | 6N    |        |
| - titres mis en circulation   | 6Q |                                | 6S                                       | 6T                                    |                                   | 6U    |        |
| - titres de participation   | 9L | 499640                         | 9V                                       | 245201                                | 9W                                | 9X    | 744841 |
| - autres immobilisations financement limitées (I-P)   | 6G |                                | 67                                       | 68                                    |                                   | 69    |        |
| Sur stocks et en cours  | 6N |                                | 6P                                       | 6R                                    |                                   | 6S    |        |
| Sur comptes clients   | 6T |                                | 6U                                       | 6V                                    |                                   | 6W    |        |
| Autres provisions pour dépréciation (I) <sup>a</sup>  | 6X |                                | 6Y                                       | 6Z                                    |                                   | 7A    |        |
| <b>TOTAL III</b>  | 7B | 499640                         | 7Y                                       | 245201                                | 7Z                                | UA    | 744841 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>   | 7C | 499640                         | 7B                                       | 245201                                | 7C                                | UD    | 744841 |
| Dont dotations et reprises  |    |                                |  |                                       |                                   |       |        |
| - d'exploitation  | UE |                                | UF                                       |                                       |                                   |       |        |
| - financières   | UG |                                | UH                                       |                                       |                                   |       |        |
| - exceptionnelles   | UJ |                                | UK                                       |                                       |                                   |       |        |
| Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 <sup>e</sup> du CG <sup>b</sup> |    |                                |  |                                       | 10                                |       |        |

(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau, mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CG.

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

Désignation de l'entreprise : EURL MENTION &amp; Co

31/03/2017

Néant 

| CADRE A   |   | ÉTAT DES CRÉANCES   |  | Montant brut | A 1 an au plus   | A plus d'un an                  |
|---|---|---|--|--------------|--|---------------------------------|
| DETACHÉS  | Créances rattachées à des participations  | U1  | 35500  | U1           |  | U1 35500                        |
|   | Prêts (1) (2)   | U2  |  | U2           |  | U2                              |
|   | Autres immobilisations financières  | U3  | 27943  | U3           |  | U3 27943                        |
| DETACHÉS CHIFFRANT  | Clients douteux ou litigieux  | VA  |  |              |  |                                 |
|   | Autres créances clients   | UX  | 678209                                       |              | 678209   |                                 |
|   | Crédit aux personnes physiques non professionnels et aux organismes de crédit (1) (2) | UO  |  |              |  |                                 |
|   | Préembauches et pré-contrats  | UY  |  |              |  |                                 |
|   | Securités sociales et autres réglementations sociales                                 | UZ  |  |              |  |                                 |
|   | Etat et autres collectivités publiques  | VM  | 420665                                       |              | 420665   |                                 |
|   | Impôts sur les bénéfices  | VB  | 19989  |              | 19989  |                                 |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée   | VN  |  |              |  |                                 |
|   | Autres impôts, taxes et assimilés et cotisations                                      | VP  |  |              |  |                                 |
|   | Dotages   | VC  | 1472330                                      |              | 1472330  |                                 |
| Groupes et associés (2)   | VR  | 300298  |  | 300298       |  |                                 |
| Dettes aux clients, créances relatives à des marchés et personnes de tiers  | VS  | 39555   |  | 39555        |  |                                 |
| Charges amortissées d'après   | VT  | 2994491   | VI   | 2931048      | VI   | 63443                           |
| RENOVS  | (1)   | Montant des   | - Prêts accordés en cours d'exercice         | VD           |  |                                 |
|   |   |   | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE           |  |                                 |
|   | (2)   | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF   |              |  |                                 |
| CADRE B   |   | ÉTAT DES DETTES   |  | Montant brut | A 1 an au plus   | A plus d'un an et 5 ans au plus |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |   | VY  |  |              |  |                                 |
| Autres emprunts obligataires (1)  |   | VZ  |  |              |  |                                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)                  | a 1 an maximum à l'origine  | V6  |  |              |  |                                 |
|   |   | VH  | 2369499                                      | 506409       | 1184711  | 678378                          |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                               | VA  | 729415  |  | 729415       |  |                                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés   | VB  | 123906  |  | 123906       |  |                                 |
| Personnel et comptes rattachés  | VC  | 128000  |  | 128000       |  |                                 |
| Securité sociale et autres organismes sociaux                               | VD  | 54821   |  | 54821        |  |                                 |
| Etat et autres collectivités  | VE  |   |  |              |  |                                 |
| Impôts sur les bénéfices  | VF  |   |  |              |  |                                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | VW  | 141896  |  | 141896       |  |                                 |
| Obligations cautionnées   | VX  |   |  |              |  |                                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés   | VQ  | 28397   |  | 28397        |  |                                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             | VI  | 10000   |  | 10000        |  |                                 |
| Groupes et associés (2)   | VI  | 1076816   |  | 1076816      |  |                                 |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 8K  | 3419  |  | 3419         |  |                                 |
| Dette représentative de titres empruntés ou tenus en garantie *             | Z2  |   |  |              |  |                                 |
| Produits constatés d'avance   | 8L  |   |  |              |  |                                 |
| TOTALS  |   | VY  | 4666171                                      | VZ 2803081   | 1184711  | 678378                          |
| RENOVS  | (1)   | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ   | 802914       | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VI 27513                        |
|   |   | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK   | 448714       | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052             |                                 |



## **Plaquette**

EURL MENTION & Co

Annexe

**MENTION & Co EURL**

Annexe simplifiée aux  
comptes annuels  
de l'exercice clos le  
31 mars 2017  
Montants exprimés en EUR

## Table des matières

|       |  |    |
|-------|--|----|
| 1     | Faits majeurs                                | 3  |
| 1.1   | Evènements principaux de l'exercice          | 3  |
| 1.2   | Evènements postérieurs à la clôture          | 3  |
| 1.3   | Principes, règles et méthodes comptables     | 3  |
| 2     | Informations relatives au bilan              | 4  |
| 2.1   | Actif  | 4  |
| 2.1.1 | Tableau des immobilisations                  | 4  |
| 2.1.2 | Tableau des amortissements                   | 4  |
| 2.1.3 | Immobilisations incorporelles                | 4  |
| 2.1.4 | Immobilisations corporelles                  | 4  |
| 2.1.5 | Immobilisations financières                  | 4  |
| 2.1.6 | Créances                                     | 7  |
| 2.1.7 | Comptes de régularisation                    | 8  |
| 2.2   | Passif                                       | 9  |
| 2.2.1 | Tableau de variation des capitaux propres    | 9  |
| 2.2.2 | Capital                                      | 9  |
| 2.2.3 | Dettes financières                           | 9  |
| 2.2.4 | Autres dettes                                | 10 |
| 3     | Informations relatives au compte de résultat | 11 |
| 3.1   | Produits d'exploitation                      | 11 |
| 3.2   | Résultat financier                           | 11 |
| 3.3   | Résultat exceptionnel                        | 11 |
| 3.4   | Impôt sur les bénéfices                      | 11 |
| 3.4.1 | Convention d'intégration fiscale             | 11 |
| 4     | Autres informations                          | 12 |
| 4.1   | Engagements financiers donnés et reçus       | 12 |
| 4.1.1 | Engagements pris en matière de crédit-bail   | 12 |
| 4.1.2 | Engagements reçus                            | 12 |
| 4.2   | Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi          | 12 |

# 1 Faits majeurs

## 1.1 Evènements principaux de l'exercice

- La société a augmenté sa quote-part dans la SCI Amiens Glisy 2 pour la porter à 100% contre 50%.
- Eu égard à la situation nette de la société Magasin Mention au 31 mars 2017, une provision sur titres complémentaire de 38 388 € a été comptabilisée.
- Eu égard à la situation nette de la société EMI Bâtiment Global Solutions au 31 mars 2017, une provision sur titres de 206 813€ a été comptabilisée, étant précisé qu'un abandon de compte courant de 185 000€ a été réalisé sur l'exercice.

## 1.2 Evènements postérieurs à la clôture

Il a été procédé à une transmission universelle de patrimoine de la société Sidem Management vers la société Mention & Co en date du 1<sup>er</sup> avril 2017.

## 1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

L'annexe ci-après est simplifiée conformément à la possibilité offerte aux petites entreprises, commerçants, personnes physiques ou morales par l'article L. 123-16 du code de commerce. Le PCG (Règlement ANC 2014-03) précise notamment dans son article 832-12 les informations dont sont dispensées « les personnes morales bénéficiant d'une présentation simplifiée de leurs comptes annuels » et dans son article 832-13 celles dont sont dispensées certaines personnes physiques.

La présentation de l'annexe peut-être simplifiée lorsque le total du bilan, le chiffre d'affaires, les effectifs, ne dépassent pas 2 des 3 seuils suivants pendant deux exercices successifs :

- 4 000 k€ de total bilan,
- 8 000 k€ de chiffre d'affaires,
- 50 personnes (effectif salarié permanent)

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054 de la liasse fiscale.

#### 2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055 de la liasse fiscale.

#### 2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles concernent des logiciels.

##### 2.1.3.1 Amortissement

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée     |
|-------------------------|----------|-----------|
| Logiciels et progiciels | Linéaire | 2 à 4 ans |

#### 2.1.4 Immobilisations corporelles

Les principales acquisitions de l'exercice concernent le matériel de transport pour 136 k€.

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée      |
|-------------------------|----------|------------|
| Constructions           | Linéaire | 35 ans     |
| Matériel et outillage   | Linéaire | 5 ans      |
| Installations générales | Linéaire | 4 à 15 ans |
| Matériel de transport   | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Matériel de bureau      | Linéaire | 4 à 7 ans  |

#### 2.1.5 Immobilisations financières

##### 2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations

*Tableau standard page suivante.*

| Informations financières   | Capital | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats | Quote-part du capital détenu (en %) | Valeurs comptables des titres détenus |         | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursées | Montant des cautions et avais données par la société | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos | Résultats (bénéfice ou Perte du dernier exercice clos) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Observations       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|---------|---|--|--|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |         |  |                                     | Brute                                 | Nette   |   |  |  |  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Filiales et participations</b>  |         |  |                                     |                                       |         |   |  |  |  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b> |         |  |                                     |                                       |         |   |  |  |  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <i>i. Filiales (et 30 % du capital détenu par la société)</i>                              |         |  |                                     |                                       |         |   |  |  |  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EMI Bâtiment Global Solutions  | 94 000  | 162 504  | 100%                                | 312 855                               | 49 691  | 1 392 900   |  | 10 384 597   | - 206 573  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sidem Electronique   | 65 000  | 561 265  | 79,98%                              | 599 963                               | 599 963 | 0   |  | 13 649 677   | 459 008  | 319 900  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Bertrand Froid   | 50 000  | 499 296  | 100%                                | 476 564                               | 476 564 | 0   |  | 10 327 717   | 338 433  | 250 000  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sidem Management   | 15 000  | 58 064   | 94,93%                              | 14 240                                | 14 240  | 0   |  | 987 220  | 17 059   |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Magasin Mention  | 187 549 | -87  | 99,99%                              | 635 749                               | 154 072 | 0   |  | 41 104   | -33 036  |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| SCI Amiens Glay 2  | 2 000   | 53 801   | 100%                                | 301 000                               | 301 000 | 13 000  |  | 62 291   | - 6 652  |  | Exercice de 3 mois |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| GFR RTTL Mention   | 460 000 | 0  | 99,98%                              | 459 900                               | 459 900 | 0   |  | 0  | -324   |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Informations financières  | Capital | Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats | Quotient du capital détenu (en %) | Valeurs comptables des titres détenus |       | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursées | Montant des cautions et avais donnés par la société | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Observations |
|---|---------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|-------|---|---|--|--|--|--------------|
|   |         |  |                                   | Bruit                                 | Nette |   |   |  |  |  |              |
| 2. Participants à deux tiers (10 à 50 % du capital détenu par la société) |         |  |                                   |                                       |       |   |   |  |  |  |              |
|   |         |  |                                   |                                       |       |   |   |  |  |  |              |
|   |         |  |                                   |                                       |       |   |   |  |  |  |              |

La valeur nette des titres de la SARL Magasin Mention de 154 072 € est inférieure à la valeur des capitaux propres de 154 513 € au 31 mars 2017. La dépréciation des titres ne tient pas compte de la valeur résiduelle de l'activité conservée, à savoir le SAV (estimé à 5 000€).

Le GFR RTT1 Mention est un groupement forestier ayant fait l'acquisition d'un bois situé dans le département de la somme.

### 2.1.5.2 *Créances immobilisées*

- Créances rattachées à des participations
  - Classement par échéance
- Tableau 2057 de la liasse fiscale.
- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

|   | Montant concernant les entreprises |   |
|---|------------------------------------|---|
|   | liées                              | avec lesquelles la Société a un lien de participation |
| Participations  |                                    | 2 085 680   |
| Créances rattachées à des participations                          |                                    | 35 500  |
| Créances clients et comptes rattachés                             |                                    | 655 882   |
| Autres créances   |                                    | 291 200   |
| Comptes courants actifs   |                                    | 1 448 230   |
| Intérêts comptes courants à recevoir                              |                                    | 24 101  |
| Dettes financières – Comptes courants                             |                                    | 1 014 069   |
| Dettes financières – Crédit vendeur                               |                                    | 0   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          |                                    | 29 320  |
|   |                                    |   |
| Charges financières intérêts sur compte courant                   |                                    | 13 096  |
| Charges financières abandon sur compte courant EMI                |                                    | 185 000   |
| Charges financières intérêts sur crédit vendeur Sidem Electricité |                                    | 0   |
| Produits financiers de participations                             |                                    | 569 900   |
| Produits financiers d'intérêts de comptes courants                |                                    | 24 100  |
| Produits financiers – Crédit vendeur                              |                                    | 0   |

### 2.1.6 **Créances**

#### 2.1.6.1 *Classement par échéance*

Tableau 2057 de la liasse fiscale.

### **2.1.6.2 *Produits à recevoir***

|                                       | Montant |
|---------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 586 898 |
| Autres créances                       | 33 200  |
| Disponibilités                        | 0       |
| Total                                 | 620 098 |

### **2.1.7 *Comptes de régularisation***

#### **2.1.7.1 *Charges constatées d'avance***

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 39 555€ et ne concernent que des éléments courants d'exploitation.

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

|                     | N-1       | +       | -       | N         |
|---------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| Capital             | 1 200 000 |         |         | 1 200 000 |
| Réserve légale      | 120 000   |         |         | 120 000   |
| Autres Réerves      | 1 399 939 | 736 281 |         | 2 136 219 |
| Résultat 31.03.2016 | 856 281   |         | 856 281 |           |
| Résultat 31.03.2017 | 0         | 200 530 |         | 200 530   |
| Total               | 3 576 220 | 936 811 | 856 281 | 3 656 749 |

### 2.2.2 Capital

#### 2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 120 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

|                              | Nombre de parts sociales | Valeur      |
|------------------------------|--------------------------|-------------|
| Position début de l'exercice | 120 000                  | 1 200 000 € |
| Position fin de l'exercice   | 120 000                  | 1 200 000 € |

### 2.2.3 Dettes financières

#### 2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 de la liaison fiscale.

### 2.2.3.2 *Dettes garanties par des sûretés réelles données*

| Type  | Bien donné en garantie  | Montant de la dette |
|---|---|---------------------|
| Hypothèque (CA + SG : 900 k€)                             | Ensemble immobilier sis ZI Nord   | 89 583              |
| Privilège de 430 k€ et hypothèque de 140 k€ (CE : 570 k€) | Privilège sur l'ensemble immobilier à hauteur de 430 k€ et hypothèque pour 140 k€ | 310 523             |
| Hypothèque (CA + SG : 900 k€)                             | Immobilier 3-16 rue Durouchez   | 1 146 605           |

### 2.2.4 *Autres dettes*

#### 2.2.4.1 *Classement par échéance*

Tableau 2057 de la liasse fiscale.

#### 2.2.4.2 *Charges à payer*

| Charges à payer   | Montant        |
|---|----------------|
| Dettes financières – intérêts comptes courants et intérêts sur emprunts | 19 374         |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés – Factures à recevoir          | 27 188         |
| Dettes fiscales et sociales   | 211 218        |
| Autres dettes – Charges à payer   | 3 420          |
| <b>Total</b>  | <b>261 200</b> |

## **3 Informations relatives au compte de résultat**

### **3.1 Produits d'exploitation**

Les produits d'exploitation sont composés des prestations administratives et de direction facturées aux filiales ainsi que des refacturations de charges aux filiales comptabilisées en transferts de charges.

### **3.2 Résultat financier**

Le résultat financier de 84 K€ provient :

- des dividendes reçus des filiales pour 570 K€,
- des charges d'intérêts nettes des produits sur emprunts et comptes courants pour -48 K€,
- de l'abandon de compte courant EMI pour -185 K€
- de la dotation aux provisions sur titres Magasin Mention pour -38 K€,
- de la dotation aux provisions sur titres EMI pour -207 K€.

### **3.3 Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel ressort à +28 K€ et provient principalement de la plus-value de cession d'immobilisations corporelles.

### **3.4 Impôt sur les bénéfices**

#### **3.4.1 Convention d'intégration fiscale**

L'EURL MENTION & Co est la société tête de file du groupe d'intégration fiscale composé des sociétés EMI Bâtiment Global Solutions (fusion des sociétés Sidem Maintenance et Sidem Chauffage Plomberie), Magasin Mention et Bertrand Froid.

Conformément aux conventions d'intégration fiscale, les déficits des filiales ci-dessus, feront ressortir une créance correspondant à l'économie d'impôt réalisée et seront respectivement « comptablement » affectés dès la constatation du résultat déficitaire à chacune des sociétés concernées.

Toutefois, dans l'hypothèse où, après un ou plusieurs exercices déficitaires, l'une ou l'autre des filiales redeviendrait bénéficiaire, elle bénéficiera dans les délais de prescription, de l'imputation de ses propres déficits, de sorte qu'elle ne sera redevable alors à la société MENTION AND CO que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'option pour l'intégration.

## 4 Autres informations

### 4.1 Engagements financiers donnés et reçus

#### 4.1.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

|                                  | Immobilier | Mobilier | Total   |
|----------------------------------|------------|----------|---------|
| Redevances restant à payer :     |            |          |         |
| • A 1 an au plus                 |            | 69 681   | 69 681  |
| • A plus d'1 an et 5 ans au plus |            | 74 685   | 74 685  |
| • A plus de 5 ans                |            |          |         |
| Total                            |            | 144 365  | 144 365 |

#### 4.1.2 Engagements reçus

Garantie reçue par Oséo à hauteur de 50% sur le prêt accordé au cours de 2014/2015 par l'établissement bancaire Crédit du Nord de 1 000 K€ en vue de renforcer la structure financière.

### 4.2 Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Les bases salariales de la société n'ouvrent pas droit au CICE pour cet exercice.