

**Fabrice RABATTU**  
Expert Comptable  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

# METHANOR

S.C.A au capital de 1 675 248 Euros

Siège social : 24, rue de Clichy

75009 Paris

## **RAPPORT ANNUEL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES Exercice clos le 31 décembre 2017**

Aux actionnaires,

## OPINION

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société METHANOR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## FONDEMENT DE L'OPINION

---

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

---

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

---

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

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

## RESPONSABILITES DE LA DIRECTION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

---

Il appartient à la gérance 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'anomalie significatives, que celles-ci provient de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la gérance 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 la gérance.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

---

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Marseille, le 30 avril 2018,



**Fabrice RABATTU**

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
d'Aix-en-Provence

## Annexe

### DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/17			Valeurs au 31/12/16
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	7 748	7 748		340
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	1 945 885	90 000	1 855 885	41 635
Créances rattachées à des participations	3 632 002	821 719	2 810 283	2 418 934
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 764 820		3 764 820	3 581 502
Prêts	216 140		216 140	35 795
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 566 595</b>	<b>919 467</b>	<b>8 647 128</b>	<b>6 078 206</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	4 320		4 320	4 320
Autres créances (3)				7 763
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	1 709 721	5 512	1 704 209	1 552 318
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	30 800		30 800	106 522
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				334
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 744 841</b>	<b>5 512</b>	<b>1 739 329</b>	<b>1 671 258</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>11 311 436</b>	<b>924 979</b>	<b>10 386 457</b>	<b>7 749 464</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
dont versé :           1 675 248	1 675 248	1 199 903
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 347 130	6 341 312
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	11 696	8 094
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	92 960	96 529
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	226 841	72 027
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>10 353 875</b>	<b>7 717 865</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 353 875</b>	<b>7 717 865</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs	500	500
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	515	780
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	31 566	30 318
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>32 082</b>	<b>31 098</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>10 386 457</b>	<b>7 749 464</b>
(1) Dont à plus d'un an	71 994	
(1) Dont à moins d'un an	-39 913	31 598
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens/serv.)	4 320	4 320		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>4 320</b>	<b>4 320</b>		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I ) (1)</b>	<b>4 320</b>	<b>4 320</b>		
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	98 455	82 319	16 135	19,60
Impôts, taxes et versements assimilés	76	75	1	1,33
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements	340	1 550	-1 210	-78,06
et dépréciations				
Autres charges				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II ) (2)</b>	<b>98 871</b>	<b>83 944</b>	<b>14 927</b>	<b>17,78</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-94 551</b>	<b>-79 624</b>	<b>-14 927</b>	<b>-18,75</b>
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	354 562	136 736	217 826	159,30
Autres intérêts et produits assimilés (3)	144 825	357 496	-212 671	-59,49
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	7 844		7 844	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	37 447	21 553	15 894	73,74
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>544 678</b>	<b>515 785</b>	<b>28 893</b>	<b>5,60</b>
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	182 512	361 844	-179 332	-49,56
Intérêts et charges assimilées (4)	5 288		5 288	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement	35 486	2 290	33 196	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>223 285</b>	<b>364 134</b>	<b>-140 849</b>	<b>-38,68</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>321 392</b>	<b>151 651</b>	<b>169 742</b>	<b>111,93</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>	<b>226 841</b>	<b>72 027</b>	<b>154 815</b>	<b>214,94</b>
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>				
<b>Participation des salariés aux résultats (IX)</b>				
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>548 998</b>	<b>520 105</b>	<b>28 893</b>	<b>5,56</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>322 156</b>	<b>448 078</b>	<b>-125 922</b>	<b>-28,10</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>226 841</b>	<b>72 027</b>	<b>154 815</b>	<b>214,94</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

## ANNEXE COMPTABLE

## SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
ETAT DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGE			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
VENTILATION DE L'IMPÔT			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES			

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS****Immobilisations incorporelles**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont inscrits à l'actif en frais d'établissement.

## FAITS CARACTERISTIQUES

Opérations sur les titres immobilisés:

Au cours de la période, la société METHANOR a procédé à la souscription à un emprunt obligataire émis par la société PHOTOSOL INVEST à hauteur de 1.000.000 Euros, soit 1.000.000 obligations d'un nominal de 1 euro.

Le 31 juillet 2017, la société METHANOR a procédé à l'acquisition de 21 000 actions de la société SOLAIRECORSIKA pour un montant total de 1 834 140 euros.

En décembre 2017, la société METHANOR a procédé à l'acquisition de 110 actions de la société AQUABELLA pour un montant total de 110 euros.

Opérations sur le capital:

L'assemblée générale du 30 juin 2017 a autorisé la gérance à réaliser une ou plusieurs augmentations de capital:

- La première, d'un montant global maximum de 10.000.000 euros, avec suppression du droit préférentiel de souscription des actionnaires
- La seconde, d'un montant global maximum de 10.000.000 euros, avec maintien du droit préférentiel de souscription des actionnaires
- La troisième, d'un montant global maximum de 1.000.000 euros, par voie d'incorporation au capital de primes d'émission, de réserves, de bénéfices et autres postes comptables pouvant faire l'objet d'une incorporation, sous forme d'attribution d'actions gratuites ou d'élévation de la valeur nominale des actions existantes.

Par ailleurs, l'assemblée générale fixe à 20.000.000 euros, le nominal maximal global des augmentations de capital susceptibles d'être réalisées.

L'assemblée générale du 1er août 2017 acte une augmentation de capital de 3 298 euros par émission de 3 298 actions d'un nominal de 1 euro. Cette augmentation de capital est réalisée suite à option du paiement des dividendes en actions.

Le procès verbal de la gérance du 17 octobre 2017 autorise une augmentation de capital de 476 000 euros par voie d'émission de 476 000 actions d'un nominal de 1 euro. A l'issue du délai de souscription le 17 novembre 2017, 472 047 actions ont été souscrites soit une augmentation de capital de 472 047 euros.

Au 31 décembre 2017 et à l'issue de ces opérations, le capital de la société METHANOR est de 1 675 248 euros, soit 1 675 248 actions d'un nominal de 1 euro.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le total du bilan avant répartition de l'exercice au 31/12/2017 est de 10.386.457 Euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat bénéficiaire de 226.841 Euros.

La situation comptable à une durée de 6 mois, soit du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

#### Immobilisations incorporelles

Les frais d'augmentation de capital relatifs à l'opération de l'exercice 2012 sont inscrits à l'actif et amortis sur 5 ans.

#### Participations , autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres immobilisés sont constitués de souscription à l'émission d'emprunts obligataires (convertible ou non) que la société a décidé de conserver jusqu'à terme.

Lorsque l'objectif est un placement à court terme, les souscriptions aux emprunts obligataires sont comptabilisés en valeurs mobilières de placement

## IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>	<b>7 748</b>		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions   Sur sol propre   Sur sol d'autrui   Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles   Instal. généré., agencts & aménagts divers   Matériel de transport   Matériel de bureau & info., mobilier   Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
	<b>TOTAL III</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	6 812 586		4 210 709
	Prêts et autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL IV</b>	<b>6 812 586</b>		<b>4 210 709</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>6 820 334</b>		<b>4 210 709</b>

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>			<b>7 748</b>	
	Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions   Sur sol propre   Sur sol d'autrui   Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles   Ins. gal. agen. amé. div.   Matériel de transport   Mat.bureau, info., mob.   Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours Avances et acomptes				
	<b>TOTAL III</b>				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			11 023 295	
	Prêts & autres immob. financières				
	<b>TOTAL IV</b>			<b>11 023 295</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>11 031 043</b>	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		<b>7 408</b>	<b>340</b>		<b>7 748</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 408</b>	<b>340</b>		<b>7 748</b>

  

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

  

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

## ETAT DES CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	3 632 002		3 632 002
	Prêts (1) (2)	216 140		216 140
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 320	4 320	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>3 852 463</b>	<b>4 320</b>	<b>3 848 143</b>
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

## ETAT DES DETTES

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine		515	515		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		31 566	31 566		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat &   Impôts sur les bénéfices					
autres   Taxe sur la valeur ajoutée					
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)			-71 994		71 994
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>32 082</b>	<b>-39 913</b>		<b>71 994</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF****PRODUITS À RECEVOIR**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Créances rattachées à des participations	132 186
Autres immobilisations financières	216 140
Créances clients et comptes rattachés	4 320
Autres créances	
Disponibilités	17 908
<b>TOTAL</b>	<b>370 555</b>

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF****CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	515
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 787
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>19 303</b>

## CAPITAUX PROPRES

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 199 903,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	475 345,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 675 248,00	1,00

## ENGAGEMENTS

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

## ENGAGEMENTS DONNÉS

La société METHANOR a souscrit en juillet 2013 a une augmentation de capital de la SARL Actibio soit 100 000 parts sociales avec une valeur nominale de 1 Euro chacune. L'intégralité des participations souscrites lors de cette opération ont fait l'objet d'un nantissement projeté, en garantie de prêts consentis à la SARL ACTIBIO.

La société METHANOR a souscrit en juin 2013 a une augmentation de capital de la SARL AED soit 115 parts sociales avec une valeur nominale de 100 Euro chacune. L'intégralité des participations souscrites lors de cette opération ont fait l'objet d'un nantissement projeté, en garantie de prêts consentis à la SARL AED.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garantie donnés par la société					111 500	<b>111 500</b>
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
<b>TOTAL (1)</b>					<b>111 500</b>	<b>111 500</b>
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>					<b>111 500</b>	<b>111 500</b>