

PUBLICATIONS PÉRIODIQUES

SOCIÉTÉS COMMERCIALES ET INDUSTRIELLES (COMPTES ANNUELS)

SA MUTUALIZE CORPORATION

Siège social : 79/81 Rue du Fbg Poissonnière 75009 PARIS
Numéro SIRET : 48289900200042

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

1 BILAN – ACTIF

	Brut	Amortissements	31122016	31122015
			Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits similaires	510 000		510 000	510 000
Autres immobilisations incorporelles	83 200	83 200		83 200
Avances et acomptes sur immobilisations inc				
Total des immobilisations incorporelles	593 200	83 200	510 000	593 200
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	124 270	122 595	1 675	6 188
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	124 270	122 595	1 675	6 188
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équi				
Autres participations	36 001	10 000	26 001	16 001
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 910	22 062	28 849	50 884
Total des immobilisations financières	86 911	32 062	54 850	66 885
Total actif immobilisé	804 381	237 856	566 525	666 273
STOCKS *				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des Stocks				
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	183 578		183 578	47 520
Autres créances	447 999	24 792	423 207	238 783
Total des créances	631 578	24 792	606 785	286 303
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	204		204	204

Disponibilités	702 515		702 515	2 139
Charges constatées d'avance	16 793		16 793	4 077
Total actif circulant	1 351 089	24 792	1 326 297	292 724
TOTAL GENERAL	2 155 470	262 649	1 892 822	958 997

2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SA MUTUALIZE CORPORATION

	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	1 315 017	2 630 033
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Réserve légale	1 768	1 768
Réserves réglementées	643 625	
Autres réserves		29 491
Report à nouveau		(1 082 619)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(765 488)	(933 279)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total capitaux propres	1 194 922	645 393
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	20 000	10 000
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	20 000	10 000
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 042	13 552
Emprunts et dettes financières divers	139 787	46 747
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 376	139 157
Dettes fiscales et sociales	155 876	85 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	51 818	19 000
Total des dettes	677 899	303 603
Produits constatés d'avance		
TOTAL DU BILAN	1 892 822	958 997

3 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SA MUTUALIZE CORPORATION

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue biens	127 522	
Production vendue services		
Chiffre d'affaires nets	127 522	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 083	
Reprises sur amortissements et prov, transfert de charges	11 686	39 600

Autres produits	15 870	7 691
Total des produits d'exploitation	157 161	47 291
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	356 856	329 469
Impôts, taxes et versements assimilés	46 861	11 101
Salaires et traitements	45 316	187 425
Charges sociales	11 422	78 257
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Sur immobilisations		
- dotations aux amortissements	4 513	5 522
- dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	83 200	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	20 000	10 000
Autres charges	3	1 751
Total des charges d'exploitation	568 170	623 525
Résultat d'exploitation	(411 010)	(576 235)
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	13 083	5 640
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	13 087	5 640
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	46 854	
Intérêts et charges assimilées	6 498	14 175
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	53 352	14 175
Résultat financier	(40 265)	(8 536)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(451 275)	(584 770)

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SA MUTUALIZE CORPORATION

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	35 592	
Produits exceptionnels sur opérations en capital *		116 782
Reprises sur provisions et transferts de charges	438 566	
Total des produits exceptionnels	474 158	116 782
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122 943	36 724
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	665 428	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		428 566
Total des charges exceptionnelles	788 371	465 290
Résultat exceptionnel	(314 213)	(-348 509)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		

TOTAL DES PRODUITS	644 406	169 712
TOTAL DES CHARGES	1 409 893	1 102 991
BENEFICE OU PERTE	(765 488)	(933 279)

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés en conformité à la réglementation 2014-03; 2015-06; 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptable homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes d'un exercice à l'autre

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation des biens.

- Logiciels 1 à 3 ans
- Site internet 3 à 5 ans
- Terrains Néant
- Constructions Néant
- Agencement installations des constructions 10 ans
- Matériel et outillage industriel Néant
- Matériel de transport Néant
- Matériel informatique 3 à 4 ans
- Matériel de bureau 3 à 5 ans

A chaque clôture, si des indices de perte de valeur sont constatée et le plan d'amortissement est modifié pour le futur.

Titres de participation

Les titres de participations ont été évalués à leur valeur d'usage. La valeur d'usage est appréciée par rapport à la quote-part détenue par la société dans l'actif net de ses filiales après prise en compte de la juste valeur des actifs et passifs de la filiale.

Une provision peut être constituée lorsque la valeur d'usage des titres devient inférieure à leur coût de revient (prix d'acquisition). L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres. Dans le cas où la situation nette de la filiale est négative, les titres sont intégralement dépréciés et le risque est appréhendé via une dépréciation des créances détenues sur la filiale, puis, si besoin, via une provision pour risque à hauteur du reliquat.

En ce qui concerne les titres de participations cédés sur l'exercice, les éventuelles provisions constatées antérieurement sur ces titres sont reprises.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'une forte probabilité de non-paiement est constatée ou lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Annexe – Elément 2 - IMMOBILISATIONS

	Val brutes Début d'exercice	Rééval	Acquis	Virt papà	Cessions	Val brutes au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement						
Autres postes d'immo. incorporelles	593 200					593 200
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Sur sol d'autrui						
Instal., agencet, aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	14 157					14 157
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	110 113					110 113

Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Total immobilisations corporelles	124 270				124 270
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	36 001				36 001
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	50 884	27			50 910
Total immobilisations financières	86 885	27			86 911
TOTAL GENERAL	804 355	27			804 381

Annexe – Elément 3- AMORTISSEMENTS

	Amortissements Début d'exercice	Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/16
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Instal., agencet, aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Instal. générales	11 267	1265		12 533
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	106 814	3 248		110 062
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	118 081	4 513		122 595
TOTAL	118 081	4 513		122 595

Annexe – Elément 4- PROVISIONS

	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
Provisions pour gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales implant. à l'étranger				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total				
Provisions pour litiges	10 000	20 000	10 000	20 000
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pertes de marché à terme				
Provisions amendes & pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions & obligations				
Provisions renouvellement immob				
Provisions grosses réparations				
Prov. charges sociales & fiscales à payer				
Autres provisions pour risques & charges				
Total	10 000	20 000	10 000	20 000
Immobilisations incorporelles		83 200		83 200

Immobilisations corporelles				
Titres de participation	20 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	428 566	46 854	428 566	46 854
Sur valeurs mobilières de placement				
Total	448 566	130 054	438 566	140 054
Dont dotations et reprises d'exploitation	10 000	103 200	10 000	20 000
Dont dotations et reprises financières	448 566	46 854		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			438 566	
Titres mis en équivalence				

	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
DETAIL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour dépréciation				
Contentieux divers	10 000	20 000	10 000	20 000
Total provisions pour risques et charges	10 000	20 000	10 000	20 000
DETAIL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
provisions pour dépréciation				
Site Z Expert		83 200		83 200
Dépôt de garantie SCI Poissonnière		22 062		22 062
Compte courant Mendil		24 792		24 792
Total provisions pour dépréciations		130 054		130 054

	Montant
DETTES D'EXPLOITATION	
Emprunts obligataires convertibles	
Dettes auprès des établissements de crédits	21 042
Dettes fournisseurs	309 376
Dettes fiscales et sociales	155 876
Comptes courants intragroupes	139 787
Autres dettes	51 818
Solde fin d'exercice	677 899

Annexe – Elément 5- CREANCES ET DETTES

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Autres immobilisations financières	50 910		50 910
Autres créances clients	183 578	183 578	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	65 463	65 463	
Divers			
Groupe et associés	335 982	335 982	
Débiteurs divers	46 555	46 555	
Charges constatées d'avances	16 793	16 793	
TOTAL DES CREANCES	699 281	648 371	50 910

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				

Emp. dettes ets de crédit à plus d'1an à l'origine	21 042	21 042		
Emprunts et dettes financières divers	75 000		75 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	309 376	309 376		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 262	21 262		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	27 293	27 293		
Autres impôts, taxes et assimilés	107 322	107 322		
Groupe et associés	64 787	64 787		
Autres dettes	51 818	51 818		
TOTAL DES DETTES	677 900	602 900	75 000	0

Annexe libre - Charges à payer - Produits à recevoir

	Charges à payer	Produits à recevoir
Fournisseurs factures à recevoir	88 427	
Dettes fiscales et sociales	108 924	
Disponibilités – charges à payer	124	
Divers – produits à recevoir		10 342
TOTAL	197 475	10 342

Annexe libre – Résultat financier

	Charges	Produits
Charges d'intérêts	175	
Revenus des comptes courants	6 323	13 083
Dotations / reprises provisions à caractère financier	46 854	
Autres produits financiers		4
Total	53 352	13 087
RESULTAT FINANCIER		(40 265)

Annexe libre – Résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Charges exceptionnelles (Amendes)	122 943	
Produits exceptionnels		35 592
Produits exceptionnels (abandons de créances)		438 566
Abandons de créances	665 428	
Total	788 371	474 158
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(314 213)

Annexe Eléments 13 – Effectif moyen

	CDI	CDD	Apprenti
Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	0	0
Agents de maîtrise et techniciens	0	0	0
Employés	0	0	0
TOTAL EFFECTIF	1	0	0

Annexe Libre

Engagements pris en matière de retraite

Néant

Déficit reportable

Suite au déficit comptable de 765.488 €, les ajustements fiscaux effectués engendrent un déficit fiscal de 285.932 €.

Ce déficit fiscal vient s'ajouter à hauteur au montant des déficits antérieurs d'un montant de 10.951.392 €, le déficit fiscal reportable 2016 s'établissant ainsi à 11.237 .324 €.

Le bénéfice fiscal 2016 imposable à l'impôt sur les sociétés est de 0 €.

1704033