

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00071
Numéro SIREN : 344 364 237
Nom ou dénomination : MRC GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004898

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004898**
n° de gestion : **1988B00071**
n° SIREN : **344 364 237 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 12/07/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

MRC GROUP - Société par actions simplifiée
rue Jean Charcot 26100 Romans-sur-isere -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



737901

4898

Édition du 07/05/18 à 18:04:22
 DÉPOSÉ AU GREFFE DU TRIBUNAL
 DE COMMERCE DE ROMANS LE

①

BILAN - ACTIF

- 2 JUL. 2018

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 8 rue Jean Charcot 26100 Romans sur Isère Durée de l'exercice exprimée en nombre de jours * 365

Numéro SIRET* 34436423700018 Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2017

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		
		Frais de développement *	CX		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 394 832	3 328 268
		Fonds commercial (1)	AH		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	207 745	101 844
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		
		Constructions	AP		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	75 705	
		Autres immobilisations corporelles	AT	331 438	80 167
		Immobilisations en cours	AV		
		Avances et acomptes	AX		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
		Autres participations	CU	10	10
		Créances rattachées à des participations	BB		
		Autres titres immobilisés	BD		
		Prêts	BF		
		Autres immobilisations financières *	BH	3 564	3 564
TOTAL (II)		BJ	5 013 294	3 513 853	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	54 768	54 768
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT	1 583 612	1 398 070
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 906	3 906
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 375 675	1 350 032
		Autres créances (3)	BZ	356 671	333 344
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	199 140	199 140
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	214 279	214 279
TOTAL (III)		CJ	3 788 051	3 553 538	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	8 801 345	7 067 391	

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2018

Désignation de l'entreprise		MRC GROUP		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 217 420)			DA	217 420	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	142 580	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	21 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	3 820 041	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	340 615	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 541 656	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	907 186	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	388 390	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	981 299	
	Dettes fiscales et sociales			DY	248 859	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2 525 735		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 067 391		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 516 922
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	872 683	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 871 731	FB	266 499	FC	5 138 231		
	Production vendue biens * services*	FD		FE		FF			
		FG	76 218	FH	159	FI	76 376		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 947 949	FK	266 658	FL	5 214 607		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	344 683		
	Autres produits (1) (11)					FQ	91		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 559 381	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	2 822 481	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(87 534)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	22 287	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	11 770	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 386 200	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	45 095	
	Salaires et traitements*						FY	691 868	
	Charges sociales (10)						FZ	266 017	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions						GA	8 227
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	204 953
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	1 655	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 373 019	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	186 362	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
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	510	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	510	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	30 726	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	30 726	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(30 216)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	156 146		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>MRC GROUP</u>										Néant ☐	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	35 521
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	350 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	385 521
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	141 138
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	36 588
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	23 327
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	201 053
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	184 469
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 945 413
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 604 798
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	340 615
RENVVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	
	(3)	Dont	- Crédit - bail mobilier *							HP	
			- Crédit - bail immobilier							HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	105 284
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6	obligatoires			A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N	
									Charges antérieures	Produits antérieurs	

5

IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD2018

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP Néant ☐ *									
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						1		2	
								3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	4 461 960	KE	140 618
CORPORELLES	Terrains					KG	64 590	KH	KI
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	329 290	KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN	KO
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	75 705	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	253 544	KW	KX
		Matériel de transport *				KY		KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	86 634	LC	LD
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ
	Avances et acomptes					LK		LL	LM
	TOTAL III				LN	809 763	LO	LP	66 642
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
		Autres participations				8U		8V	8W
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U	1V		
TOTAL IV				LQ		LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	5 271 723	ØH	ØJ	210 834	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				1		2		3	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
								4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	1X
CORPORELLES	Terrains			IP		LX	64 590	LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	329 290	MB	MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	MF
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS		MG		MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU		MM	63 152	MN	MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	12 229	MT	MU
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	NB
	Avances et acomptes			NC		ND		NE	NF
	TOTAL III		IY		NG	469 262	NH	407 143	NI
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	ØW
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	ØZ
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2G		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	469 262	ØL	5 013 294	ØM	

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

6

AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD2018

Désignation de l'entreprise MRC GROUP										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	103 365	PF	7 101	PG		PH	110 466		
Terrains		PI	28 003	PJ	0	PK	28 003	PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	329 290	PN		PO	329 290	PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	75 705	QA	0	QB		QC	75 705		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	231 385	QE	3 623	QF	63 152	QG	171 856		
	Matériel de transport	QH		QI	134	QJ		QK	134		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	89 577	QM	1 933	QN	12 229	QO	79 281		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	753 960	QV	5 690	QW	432 674	QX	326 976		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	857 325	ØP	12 791	ØQ	432 674	ØR	437 442		
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 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO				
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				
CADRE C											
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		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise <u>MRC GROUP</u>						Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	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 obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
		9U	9V	9W	9X		
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III		7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	204 953	UF	239 400			
	UG		UH				
	UJ	23 327	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.						10	

(1) 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 I de l'annexe III au CGI.

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

8

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

N° 2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP										Néant ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	3 564	UV		UW	3 564			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	33 724				33 724			
	Autres créances clients				UX	1 375 675		1 375 675					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO) antérieurement constituée*)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY	5 000		5 000					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	30 708		30 708					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	43 193		43 193					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC	84 229		84 229					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	272 442		272 442					
	Charges constatées d'avance				VS	214 279		214 279					
TOTAUX				VT	2 062 814	VU	2 025 526	VV	37 288				
REVENUS	(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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG	806 991		806 991						
	à plus d'1 an à l'origine			VH	34 504		12 482		22 022				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	981 299		981 299						
Personnel et comptes rattachés				8C	86 884		86 884						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	121 031		121 031						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	100 041		100 041						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	19 804		19 804						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J									
Groupe et associés (2)				VI	388 390		388 390						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ									
Produits constatés d'avance				8L									
TOTAUX				VY	2 538 944	VZ	2 516 922		22 022				
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL	90 000	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	12 406	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐	* Exercice N, clos le : 31122017			
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) { de l'exploitant ou des associés de son conjoint						WA	340 615	
	moins part déductible * à réintégrer :						WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	1 453		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 212 bis)*		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7		
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	10	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7 10	
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux de 0 %						I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						ZN		
							WN		
							WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
						TOTAL I	WR 342 078		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *								WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WT	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WH		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						WW		
							XB		
							I6		
							WZ		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.						XA		
	Majoration d'amortissement*						XY		
	* Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprise en difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 septies		L2			
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3			
	ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à dynamisme (art. 44 duodecies)		IF			
				Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)		L5			
				Zone de restructuration de la défense (44 tridécies)		PA			
				Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC			
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI	XG 31 394		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						XI	310 684		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *									
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	310 684		
						XO			

Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise MRC GROUP

[illegible]

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise MRC GROUP

[illegible]

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

N° 2058-B-SD2018

Désignation de l'entreprise <u>MRC GROUP</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	40 107	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)			
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI ↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
 art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU

☐

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C-SE2018

Désignation de l'entreprise MRC GROUP										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(642 171)		Dividendes	ZD	(642 171)				
	Prélèvements sur les réserves	ØE	1 000 020		Autres répartitions	ZE	1 000 020				
					Report à nouveau	ZF					
	TOTAL I	ØF	357 849		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	357 849			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		)	YQ			
	— Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	— Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance							YT	2 650		
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	692	)	XQ	55 083		
	— Personnel extérieur à l'entreprise							YU	1 889		
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	186 273		
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		)	ST	1 140 306		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	1 386 200		
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	15 143		
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		)	9Z	29 952		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	45 095		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée							YY	1 008 136		
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	790 756		
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017)*							ØB	689 447		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*							ØS			
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	
	— Numéro de centre de gestion agréé*		XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-03) (si oui cocher 1 sinon 0)			ZR	0		
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG			
	— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies							RH			
	RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	310 684	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL		
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	38461477200018				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A-SD 2018

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP						Néant ☐ *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1	TERRAIN 17122001	36 588			36 588	
	2	AGENC TERRA 17122001	28 003		28 003		
	3	BATIMENT 17122001	329 290		329 290		
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19%	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	36 588					
	2						
	3	313 412	313 412	313 412			
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑧)		313 412				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)						
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (1)		(A)	(B)	(C)			

© Sage

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

N° 2059-A-SD

[illegible]

N° 2059-B-SD 2018

Sage

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

N° 2059-C-SD2018

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
	Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦= ②+③+④-⑤-⑥ ⑦
	À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D-SD2018

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>MRC GROUP</u>					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5 du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt④			

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

Désignation de l'entreprise : MRC GROUP				Néant ☐ *		
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :						
Exercice ouvert le : 01012017		et clos le : 31122017		Durée en nombre de mois 1 2		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	5 214 607	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés				OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	67 800	
TOTAL 1				OX	5 282 407	
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	91	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE		
Subventions d'exploitation reçues				OF		
Variation positive des stocks				OD	(75 764)	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT		
TOTAL 2				OM	(75 673)	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾						
Achats				ON	2 862 590	
Variation négative des stocks				OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	1 320 318	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	692	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	1 655	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY		
TOTAL 3				OJ	4 185 255	
IV - Valeur ajoutée produite						
Calcul de la Valeur Ajoutée				TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 021 479
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)				SA	1 021 479	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case		EV	☒			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)				GX	5 282 407	
Effectifs au sens de la CVAE *				EY	17	
Période de référence	GY	du	01012017	GZ	au 31122017	
Date de cessation					HR	
VI - Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs						
Effectif moyen du personnel : *				YP	17	
dont apprentis				YF		
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2018

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 7

N° SIRET 3 4 4 3 6 4 2 3 7 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MRC GROUP

ADRESSE (voie) 8 rue Jean Charcot

CODE POSTAL 26100

VILLE Romans sur Isère

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination LA FINANCIERE DES TILLEULS

N° SIREN (si société établie en France) 3 8 4 6 1 4 7 7 2 % de détention 100 Nb de parts ou actions 3106

Adresse : N° 8 Voie RUE JEAN CHARCOT

Code Postal 26100

Commune ROMANS SUR ISERE

Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD2018

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 0 1 7

N° SIRET 3 4 4 3 6 4 2 3 7 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MRC GROUP

ADRESSE (voie) 8 rue Jean Charcot

CODE POSTAL 26100

VILLE Romans sur Isère

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 210 099 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 214 607 € et dégageant un bénéfice de 340 615 €

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction de la durée de vie prévues : Logo - 5 ans

Logiciels / Site internet : 1 à 5 ans

Matériel et outillage : 5 ans

Installations et Agencements : 3 à 15 ans

Matériel de transport : 5 ans

Matériel de bureau et informatique : 2 à 3 ans

Mobilier : 5 à 10 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Le stock provenant de la fusion avec la société MRC est valorisé en appliquant un coefficient de 1.13333. Ce coefficient correspond aux frais accessoires d'achat : port, droits de douane, ...

CREANCES

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

Règles & Méthodes Comptables

MRC GROUP

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion".

FUSION

Une opération juridique est intervenue au cours de l'exercice 2017. Selon une décision de l'associée unique en date du 29/12/2017, la société DIAD'M a absorbé la société MRC. Cette fusion a pour conséquence :

- une augmentation de capital de 7 420 € par création de 106 actions de 70 € de nominal . Le capital de la société DIAD'M est porté de 210 000 € à 217 420 €;
- une prime de fusion d'un montant de 142 580 € correspondant à la différence entre la valeur du patrimoine transmis par la société MRC (soit 150 000 €) et la valeur nominale des actions créées au titre de l'augmentation de capital (soit 7 420 €) - la société DIAD'M est désormais dénommée la société MRC GROUP.

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

- Détermination du CICE

Le CICE est mentionné sur la liasse fiscale (annexe tableau 2058-A ligne XG) pour 30 708 €.

Montant des salaires retenus : 438 679 € - Calcul : $438\,679 \text{ €} \times 7\% = 30\,707,53 \text{ €}$ Le CICE a pour objet la reconstitution du fonds de roulement.

- La société MRC Group (Ex-DIAD'M) fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société La Financière des Tilleuls depuis le 13 décembre 1999.

ENGAGEMENTS

- Les engagements au titre des indemnités de départ à la retraite ont été évalués pour un montant de 55 600 €. Ils tiennent compte, pour chaque salarié présent en CDI au 31 décembre 2017, en fonction de son âge, de la probabilité d'être encore dans la société et en vie, et à l'âge de 65 ans. Aucun taux d'actualisation n'a été utilisé.

Immobilisations

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 461 960		140 618
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 461 960		140 618
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	64 590		
Constructions sur sol propre	329 290		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	75 705		
Installations générales, agencements et divers	253 544		30 404
Matériel de transport			5 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers	86 634		30 738
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	809 763		66 642
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			10
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			3 564
			3 574

TOTAL GÉNÉRAL 5 271 723 210 834

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 602 578	
TOTAL immobilisations incorporelles :			4 602 578	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		64 590		
Constructions sur sol d'autrui		329 290		
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			75 705	
Inst. générales, agencements et divers			220 795	
Matériel de transport		63 152	5 500	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers		12 229	105 143	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		469 262	407 143	

TOTAL GÉNÉRAL 469 262 5 013 294

Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			10	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			3 564	
			3 574	

Amortissements

MRC GROUP

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	107 929	2 537		110 466
TOTAL immobilisations incorporelles :	107 929	2 537		110 466
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	28 003		28 003	
Constructions sur sol propre	329 290		329 290	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	75 705			75 705
Inst. générales, agencements et divers	231 385	3 623	63 152	171 856
Matériel de transport		134		134
Mat. de bureau, informatique et mobil.	89 577	1 933	12 229	79 281
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	753 960	5 690	432 674	326 976

TOTAL GÉNÉRAL		227		
TOTAL GÉNÉRAL	861 889	8 227	432 674	437 442
VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 537		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 537		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	3 623		
Matériel de transport	134		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 933		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 690		
Frais d'acquisition de titres de participations			

Provisions Inscrites au Bilan

MRC GROUP

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	062 000			062 000
	258	542	258	542
	274	411	42	643
		327		327
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	262 532	280	300	296 513
TOTAL GÉNÉRAL	307 632	280	400	296 513

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	45 100		45 100	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	45 100		45 100	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :	991	991		
- à 1 an maximum à l'origine	504	482	022	
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	299	299		
Fournisseurs et comptes rattachés	884	884		
Personnel et comptes rattachés	031	031		
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	041	041		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	804	804		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	390	390		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

État des Échéances des Créances et Dettes

MRC GROUP

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 564		3 564
Autres immobilisations financières	3 564		3 564
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT	33 724		33 724
Clients douteux ou litigieux	1 375 675	1 375 675	
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	5 000	5 000	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	30 708	30 708	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	43 193	43 193	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	84 229	84 229	
Débiteurs divers	272 442	272 442	
TOTAL de l'actif circulant :	1 844 971	1 811 247	33 724
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
	214 279	214 279	
TOTAL GÉNÉRAL	2 062 814	2 025 526	37 288

Fonds Commercial

MRC GROUP

NATURE	Montant des				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
	4 357 832			4 357 832	1 062 000

TOTAL GÉNÉRAL	538 944	516 922	022
----------------------	----------------	----------------	------------

Marques					
CJ JOURDAN Bijoux					
CJ Bijoux JOURDAN					
NUMERO 3					
TOTAL	4 357 832			4 357 832	1 062 000

RAPPEL : Fonds commercial		
---------------------------	--	--

Achats effectués les 25/07/2003 et 14/02/2005 pour JOURDAN Bijoux et le 19 avril 2017 pour NUMERO 3
Pour JOURDAN Bijoux, les tests de valorisation effectués en respect du règlement CRC 2002-10 du 12/02/2002, de ces postes, ont conduit à la comptabilisation d'une dépréciation de 1 062 000 € le 31 décembre 2016

Charges à Payer

MRC GROUP

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	108 308
Emprunts et dettes financières divers	59 911
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	801
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 806
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	232 827

Produits à Recevoir

MRC GROUP

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	32 512
TOTAL	32 512

Charges et Produits Constatés d'Avance

MRC GROUP

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	214 279	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	214 279	

Composition du Capital Social

MRC GROUP

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
		70
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3000	70
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	106	
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		70
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3106	

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

MRC GROUP

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Prestations de services	38 069
Ventes de marchandises	5 138 231
Produits des activités annexes	38 307
TOTAL	
5 214 607	
RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL

•

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	162 633
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	55 600
Autres engagements donnés :	
Commentaire sur les Indemnités de fin de carrière	
le montant ainsi présenté résulte d'un calcul utilisant les tables de probabilités	
d'être encore présent et en vie à l'âge de 65 ans. Ce montant est actuellement	
couvert par un placement sur un fonds AXA d'un montant de 54 718 €	
TOTAL	218 233

Effectif Moyen

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	16	

Tableau d'affectation du résultat

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 06/06/18

Tenue de compte €

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	(642 171)
Résultat de l'exercice précédent	1 000 020
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	
	357 849
AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	(642 171)
Réserve légale	1 000 020
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	
	357 849

Tableau de variation des capitaux propres

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte €

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	210 000	7 420		217 420
Primes liées au capital social		142 580		142 580
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	21 000			21 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 462 233			3 820 042
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(642 171)	340 615		340 614
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
			1 642 191 (642 171)	
TOTAL	5 051 062	490 615	1 000 020	4 541 656

MRC GROUP
SAS au capital de 217 420 €
Siège social :
Z.I. Rue Jean Charcot
26100 ROMANS SUR ISERE
344 364 237 RCS ROMANS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 14 JUIN 2018**

AFFECTATION DES RESULTATS

TROISIEME DECISION

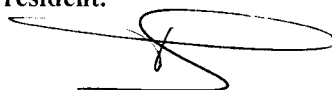
L'actionnaire unique approuve la répartition des résultats telle qu'elle lui est proposée par Le Président et décide en conséquence d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2017, soit la somme de 340 615 €, de la manière suivante :

- Au compte "Réserve légale" 5 % du bénéfice net comptable,
limité à la somme de 742 €
permettant ainsi le solde de ce compte au dixième du capital social,
- Au compte "Réserves facultatives" le solde,
soit la somme de 339 873 €

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices est ventilé dans le tableau ci-après :

EXERCICE	ANNEE DE MISE EN DISTRIBUTION	DISTRIBUTION GLOBALE	ABATTEMENT 40 % sur le montant distribué	Dont produit de filiale	Par titre
2014	/	0	/	0	0
2015	2017	1 000 020 €	0	1 000 020 €	333,34 €
2016	/	0	0	0	0

**FAIT A ROMANS SUR ISERE,
LE 14 JUIN 2018.**
Le Président.



EUREX CRMD
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de l'Ordre
Région Rhône Alpes

Société de Commissaires
aux Comptes inscrite
sur la liste nationale
des commissaires aux
comptes, rattachée
à la CRCC de Grenoble

SAS MRC GROUP
Rue Jean Charcot
26100 ROMANS-SUR-ISERE

Cabinets associés :

Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Saint-Martin
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Valence
Varsovie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Exemplaire certifié conforme destiné au Greffier du Tribunal de Commerce

EUREX CRMD

Société par actions simplifiée au capital de 500.000,00 euros - Siret n° 317 000 073 000 39 RCS Romans - TVA FR 09 317 000 073 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 105 rue des Mourettes - 26000 Valence

Tél. 04 75 41 82 00 - Fax. 04 75 41 72 22 - E.mail : contact.crmdeurex.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée générale de la société SAS MRC GROUP,

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 « SAS MRC GROUP » 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^{er} 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 appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- ❖ nos diligences sur les achats, les ventes et les stocks ont principalement consisté à une revue analytique et à des sondages sur pièces, dans le but de valider la séparation des exercices et la réalité des enregistrements
- ❖ nous avons été présents lors des opérations de comptage physique du stock.

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

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 gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

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.

Valence, le 30 mai 2018

Pour EUREX-CRMD
Fabrice DURAFFOURG
Associé



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 394 832	1 066 564	3 328 268	3 272 082
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	207 745	105 902	101 844	24 513
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				36 588
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	75 705	75 705		
	Autres immobilisations corporelles	331 438	251 271	80 167	22 159
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10		10	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 564		3 564	
TOTAL (II)		5 013 294	1 499 442	3 513 853	3 355 342
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	54 768		54 768	66 538
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 583 612	185 542	1 398 070	371 381
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 906		3 906	10 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 439 481	25 643	1 413 838	1 031 946
	Autres créances	435 572	23 327	412 245	97 210
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	199 140		199 140	991 951
	Charges constatées d'avance	214 279		214 279	4 311
	TOTAL (III)	3 930 759	234 513	3 696 246	2 573 337
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		8 944 053	1 733 954	7 210 099	5 928 678

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

33 724

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	217 420	210 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	142 580	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	21 000	21 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 820 041	5 462 233
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	340 615	(642 171)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 541 656	5 051 061
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	907 186	46 910
	Emprunts et dettes financières divers	388 390	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	981 299	543 701
	Dettes fiscales et sociales	327 761	216 954
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	63 806	70 052
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 668 443	877 617
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 210 099	5 928 678
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		340 614,72	(642 171,32)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 646 421	877 617
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		872 683	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 138 231		5 138 231	3 987 148
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	76 376		76 376	76 275
	Montant net du chiffre d'affaires	5 214 607		5 214 607	4 063 423
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			344 683	167 774
	Autres produits			91	469
	Total des produits d'exploitation (1)			5 559 381	4 231 667
	Achats de marchandises			2 794 891	2 086 901
	Variation de stock			(87 534)	(3 773)
	Achats de matières et autres approvisionnements			49 877	56 323
	Variation de stock			11 770	11 499
	Autres achats et charges externes			1 386 200	745 037
	Impôts, taxes et versements assimilés			45 095	28 976
	Salaires et traitements			691 868	448 445
	Charges sociales du personnel			266 017	184 975
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 227	3 255
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				1 062 000
	- sur actif circulant			204 953	195 886
	Dotations aux provisions				45 100
	Autres charges			1 655	2 886
Total des charges d'exploitation (2)				5 373 019	4 867 509
RESULTAT D'EXPLOITATION				186 362	(635 843)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		186 362	(635 843)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	510	395
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		510	395
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 726	5 260
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		30 726	5 260
RESULTAT FINANCIER		(30 216)	(4 866)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		156 146	(640 708)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	35 521	1 644
	Sur opérations en capital	350 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	385 521	1 644
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	141 138	2 370
	Sur opérations en capital	36 588	737
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	23 327	
	Total des charges exceptionnelles	201 053	3 107
RESULTAT EXCEPTIONNEL		184 469	(1 463)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		5 945 413	4 233 705
TOTAL DES CHARGES		5 604 798	4 875 876
RESULTAT DE L'EXERCICE		340 615	(642 171)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles & Méthodes Comptables

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 210 099 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 214 607 € et dégageant un bénéfice de 340 615 €

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction de la durée de vie prévues :

Logo - 5 ans

Logiciels / Site internet : 1 à 5 ans

Matériel et outillage : 5 ans

Installations et Agencements : 3 à 15 ans

Matériel de transport : 5 ans

Matériel de bureau et informatique : 2 à 3 ans

Mobilier : 5 à 10 ans



PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Le stock provenant de la fusion avec la société MRC est valorisé en appliquant un coefficient de 1.13333. Ce coefficient correspond aux frais accessoires d'achat : port, droits de douane, ...

CREANCES

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

Règles & Méthodes Comptables

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion".

FUSION

Une opération juridique est intervenue au cours de l'exercice 2017. Selon une décision de l'associée unique en date du 29/12/2017, la société DIAD'M a absorbé la société MRC. Cette fusion a pour conséquence :

- une augmentation de capital de 7 420 € par création de 106 actions de 70 € de nominal . Le capital de la société DIAD'M est porté de 210 000 € à 217 420 €;
- une prime de fusion d'un montant de 142 580 € correspondant à la différence entre la valeur du patrimoine transmis pas la société MRC (soit 150 000 €) et la valeur nominale des actions créées au titre de l'augmentation de capital (soit 7 420 €)
- la société DIAD'M est désormais dénommée la société MRC GROUP.

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

- Détermination du CICE

Le CICE est mentionné sur la liasse fiscale (annexe tableau 2058-A ligne XG) pour 30 708 €.

Montant des salaires retenus : 438 679 € - Calcul : $438\,679 \times 7\% = 30\,707,53 \text{ €}$

Le CICE a pour objet la reconstitution du fonds de roulement.

- La société MRC Group (Ex-DIAD'M) fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société La Financière des Tilleuls depuis le 13 décembre 1999.



ENGAGEMENTS

- Les engagements au titre des indemnités de départ à la retraite ont été évalués pour un montant de 55 600 €. Ils tiennent compte, pour chaque salarié présent en CDI au 31 décembre 2017, en fonction de son âge, de la probabilité d'être encore dans la société et en vie, et à l'âge de 65 ans. Aucun taux d'actualisation n'a été utilisé.

Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du

Tenue de compte €

MRC GROUP

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 461 960		140 618
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 461 960		140 618
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	64 590		
Constructions sur sol propre	329 290		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	75 705		
Installations générales, agencements et divers	253 544		30 404
Matériel de transport			5 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier	86 634		30 738
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	809 763		66 642
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			10
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			3 564
TOTAL immobilisations financières :			3 574
TOTAL GÉNÉRAL	5 271 723		210 834



RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 602 578	
TOTAL immobilisations incorporelles :			4 602 578	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		64 590		
Constructions sur sol propre		329 290		
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			75 705	
Inst. générales, agencements et divers		63 152	220 795	
Matériel de transport			5 500	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		12 229	105 143	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		469 262	407 143	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			10	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 564	
TOTAL immobilisations financières :			3 574	
TOTAL GÉNÉRAL		469 262	5 013 294	

Amortissements

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	107 929	2 537		110 466
TOTAL immobilisations incorporelles :	107 929	2 537		110 466
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	28 003		28 003	
Constructions sur sol propre	329 290		329 290	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	75 705			75 705
Inst. générales, agencements et divers	231 385	3 623	63 152	171 856
Matériel de transport		134		134
Mat. de bureau, informatique et mobil.	89 577	1 933	12 229	79 281
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	753 960	5 690	432 674	326 976
TOTAL GÉNÉRAL	861 889	8 227	432 674	437 442

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 537		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 537		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	3 623		
Matériel de transport	134		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 933		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 690		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	8 227		
----------------------	--------------	--	--

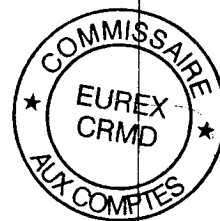


Provisions Inscrites au Bilan

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	45 100		45 100	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	45 100		45 100	
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 062 000 194 258 6 274	 185 542 19 411 23 327	 194 258 42	1 062 000 185 542 25 643 23 327
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 262 532	228 280	194 300	1 296 513
TOTAL GÉNÉRAL	1 307 632	228 280	239 400	1 296 513



État des Échéances des Créances et Dettes

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 564		3 564
TOTAL de l'actif immobilisé :	3 564		3 564
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	33 724		33 724
Autres créances clients	1 375 675	1 375 675	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	30 708	30 708	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	43 193	43 193	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	84 229	84 229	
Débiteurs divers	272 442	272 442	
TOTAL de l'actif circulant :	1 844 971	1 811 247	33 724
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	214 279	214 279	

TOTAL GÉNÉRAL	2 062 814	2 025 526	37 288
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	806 991	806 991		
- à plus d' 1 an à l'origine	34 504	12 482	22 022	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	981 299	981 299		
Personnel et comptes rattachés	86 884	86 884		
Sécurité sociale et autres organismes	121 031	121 031		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	100 041	100 041		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 804	19 804		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	388 390	388 390		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				



TOTAL GÉNÉRAL	2 538 944	2 516 922	22 022	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Fonds Commercial

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Marques	4 357 832			4 357 832	1 062 000
CJ JOURDAN Bijoux					
CJ Bijoux JOURDAN					
NUMERO 3					
TOTAL	4 357 832			4 357 832	1 062 000
COMMISSAIRE EUREX CRMD AUX COMPTES					
RAPPEL : Fonds commercial					

Achats effectués les 25/07/2003 et 14/02/2005 pour JOURDAN Bijoux et le 19 avril 2017 pour NUMERO 3
Pour JOURDAN Bijoux, les tests de valorisation effectués en respect du règlement CRC 2002-10 du 12/02/2002, de ces postes, ont conduit à la comptabilisation d'une dépréciation de 1 062 000 € le 31 décembre 2016

Charges à Payer

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 308
Dettes fiscales et sociales	59 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	801
Autres dettes	63 806
	
TOTAL	232 827

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €



Charges et Produits Constatés d'Avance

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	214 279	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		214 279

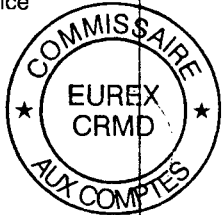


Composition du Capital Social

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3000	70
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	106	70
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3106	70



Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Prestations de services	38 069
Ventes de marchandises	5 138 231
Produits des activités annexes	38 307
	
TOTAL	5 214 607

REPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

Engagements Financiers

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	162 633
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	55 600
Autres engagements donnés :	
Commentaire sur les Indemnités de fin de carrière	
le montant ainsi présenté résulte d'un calcul utilisant les tables de probabilités d'être encore présent et en vie à l'âge de 65 ans. Ce montant est actuellement couvert par un placement sur un fonds AXA d'un montant de 54 718 €	



TOTAL	218 233
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Effectif Moyen

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	16	



Tableau d'affectation du résultat

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du

Tenue de compte €

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	(642 171)
Prélèvements sur les réserves	1 000 020
	
TOTAL DES ORIGINES	
	357 849

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	(642 171)
Dividendes	1 000 020
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	
	357 849

Tableau de variation des capitaux propres

MRC GROUP

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du

Tenue de compte €

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	210 000	7 420		217 420
Primes liées au capital social		142 580		142 580
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	21 000			21 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 462 233		1 642 191	3 820 042
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(642 171)	340 615	(642 171)	340 614
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	5 051 062	490 615	1 000 020	4 541 656

