

# Bilan actif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	23 003,13	23 003,13		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage	2 159,48	2 159,48		
Autres immobilisations corporelles	145 542,35	127 329,39	18 212,96	18 486,25
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	20 029 535,14		20 029 535,14	20 029 535,14
Autres immobilisations financières	182 026,43		182 026,43	175 914,29
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 382 266,53</b>	<b>152 492,00</b>	<b>20 229 774,53</b>	<b>20 223 935,68</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	173 905,83	17 198,00	156 707,83	143 895,68
Fournisseurs débiteurs	47 961,29		47 961,29	131 476,14
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	197 029,70		197 029,70	242 420,39
Autres créances	15 481 908,75	905 000,00	14 576 908,75	13 159 037,87
<b>Divers</b>				
Disponibilités	827 680,73		827 680,73	3 345 796,79
Charges constatées d'avance	293 542,18		293 542,18	63 167,05
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 022 028,48</b>	<b>922 198,00</b>	<b>16 099 830,48</b>	<b>17 085 793,92</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>37 404 295,01</b>	<b>1 074 690,00</b>	<b>36 329 605,01</b>	<b>37 309 729,60</b>

# Bilan passif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	2 194 760,70	4 385 896,40
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	19 321 537,48	17 127 776,78
Réserve légale	64 138,67	59 232,67
Autres réserves	2 925 578,65	2 925 578,65
Report à nouveau	1 261 086,77	1 167 876,36
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-859 776,16</b>	<b>98 116,41</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>24 907 326,11</b>	<b>25 764 477,27</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles	10 217 767,36	10 217 767,36
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 961,05	922,24
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 961,05	922,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 833,54	1 233 111,84
<i>Personnel</i>	29 168,92	30 738,47
<i>Organismes sociaux</i>	48 122,10	34 056,43
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	15 723,34	20 704,04
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	9 702,59	7 951,95
Dettes fiscales et sociales	102 716,95	93 450,89
<b>DETTES</b>	<b>11 422 278,90</b>	<b>11 545 252,33</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>36 329 605,01</b>	<b>37 309 729,60</b>

# Détail du bilan actif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 20500000 LOGICIELS CONCESSIONS BVTS ET AL	23 003,13		23 003,13	23 003,13
- 28050000 AMORT CONCESSIONS BVTS LICENCE		23 003,13	-23 003,13	-23 003,13
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>23 003,13</b>	<b>23 003,13</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 159,48		2 159,48	2 159,48
- 28150000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		2 159,48	-2 159,48	-2 159,48
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>2 159,48</b>	<b>2 159,48</b>		
- 21810000 INSTALLATIONS GENERALES /AAI	10 242,00		10 242,00	10 242,00
- 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	108 920,72		108 920,72	108 920,72
- 21840000 MOBILIER	26 379,63		26 379,63	26 379,63
- 28181000 AMORT INSTALLATIONS GENERALES //		10 242,00	-10 242,00	-10 242,00
- 28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO.		108 920,72	-108 920,72	-108 815,40
- 28184000 AMORT MOBILIER		8 166,67	-8 166,67	-7 998,70
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>145 542,35</b>	<b>127 329,39</b>	<b>18 212,96</b>	<b>18 486,25</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 26110211 LUXURY DISTRIBUTION CANNES	2 212 500,00		2 212 500,00	2 212 500,00
- 26110214 SMALTO SUISSE	1,00		1,00	1,00
- 26110217 FRANCESCO SMALTO INTERNATIONAL	17 817 034,14		17 817 034,14	17 817 034,14
<b>Participations et créances rattachées</b>	<b>20 029 535,14</b>		<b>20 029 535,14</b>	<b>20 029 535,14</b>
- 27510100 DEPOTS VERSES LOYERS D AVANCE	182 026,43		182 026,43	175 914,29
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>182 026,43</b>		<b>182 026,43</b>	<b>175 914,29</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 382 266,53</b>	<b>152 492,00</b>	<b>20 229 774,53</b>	<b>20 223 935,68</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 41110000 CLIENTS HORS GROUPE	95 803,83		95 803,83	20 568,81
- 41120000 CLIENTS GROUPE	78 102,00		78 102,00	65 289,85
- 41810000 CLIENTS FAE HORS GROUPE				75 235,02
- 49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS		17 198,00	-17 198,00	-17 198,00
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>173 905,83</b>	<b>17 198,00</b>	<b>156 707,83</b>	<b>143 895,68</b>
- 40110000 FOURNISSEURS HORS GROUPE	47 961,29		47 961,29	100 942,98
- 40980000 RRR AVOIRS A OBTENIR				30 533,16
<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>47 961,29</b>		<b>47 961,29</b>	<b>131 476,14</b>
- 44566000 TVA / ABS 19.6%				5,46
- 44566007 TVA ABS 20%	2,65		2,65	
- 44566008 TVA ABS 20% DECAISSEMENT	97 320,07		97 320,07	
- 44566500 TVA DED/DECAIS 19.6%	44 797,79		44 797,79	129 797,60
- 44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	33 695,00		33 695,00	61 192,00
- 44586000 TVA FNP	21 214,19		21 214,19	51 425,33
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>197 029,70</b>		<b>197 029,70</b>	<b>242 420,39</b>
- 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 455,90		6 455,90	1 562,67
- 45110211 C/C LUXURY DISTRIBUTION CANNES	9 414,66		9 414,66	7 000,00
- 45110214 C/C SMALTO SUISSE	3 946 636,89		3 946 636,89	3 732 217,28
- 45110217 C/C FRANCESCO SMALTO INTERNATIC	11 070 476,95		11 070 476,95	8 893 846,16
- 45118211 INTS C/C LUXURY DISTRIBUTION CANN	184,65		184,65	49 643,62

# Détail du bilan actif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
- 45118214 INTS C/C SMALTO SUISSE	121 948,40		121 948,40	127 419,61
- 45118217 INTS C/C FRANCESCO SMALTO INTER.	321 466,30		321 466,30	347 023,53
- 46719212 ATTENTE RGLT SMALTO EDIMBOURG	5 000,00		5 000,00	5 000,00
- 46719215 ATTENTE RGLT SMALTO CIE	325,00		325,00	325,00
- 49510212 PROV. DEPR. C/C EDIMBOURG		5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
- 49510214 PROV. DEPR. C/C SMALTO GENEVE		900 000,00	-900 000,00	
<b>Autres créances</b>	<b>15 481 908,75</b>	<b>905 000,00</b>	<b>14 576 908,75</b>	<b>13 159 037,87</b>
<b>Divers</b>				
- 51201000 BANQUES CREDIT AGRICOLE INDOSU	288 945,91		288 945,91	3 118 143,27
- 51203000 BANQUES SOCIETE GENERALE	3 475,93		3 475,93	5 564,25
- 51206000 BANQUES N.S.M.D	535 258,89		535 258,89	222 089,27
<b>Disponibilités</b>	<b>827 680,73</b>		<b>827 680,73</b>	<b>3 345 796,79</b>
- 48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	293 542,18		293 542,18	63 167,05
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>293 542,18</b>		<b>293 542,18</b>	<b>63 167,05</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 022 028,48</b>	<b>922 198,00</b>	<b>16 099 830,48</b>	<b>17 085 793,92</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>37 404 295,01</b>	<b>1 074 690,00</b>	<b>36 329 605,01</b>	<b>37 309 729,60</b>

# Détail du bilan passif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
<b>PASSIF</b>		
- 10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	2 194 760,70	4 385 896,40
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>2 194 760,70</b>	<b>4 385 896,40</b>
- 10410000 PRIMES LIEES / CAP.SOCIAL	14 704 278,00	12 510 517,30
- 10420000 PRIMES DE FUSION	4 617 259,48	4 617 259,48
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>19 321 537,48</b>	<b>17 127 776,78</b>
- 10611000 RESERVE LEGALE PROPR.DITE	64 138,67	59 232,67
<b>Réserve légale</b>	<b>64 138,67</b>	<b>59 232,67</b>
- 10680000 RESERVES FACULTATIVES	2 925 578,65	2 925 578,65
<b>Autres réserves</b>	<b>2 925 578,65</b>	<b>2 925 578,65</b>
- 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	1 261 086,77	1 167 876,36
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 261 086,77</b>	<b>1 167 876,36</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-859 776,16</b>	<b>98 116,41</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>24 907 326,11</b>	<b>25 764 477,27</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- 16100000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	9 999 960,00	9 999 960,00
- 16881000 INT. COURUS S/ EMPRUNT OBLIG. CONV.	217 807,36	217 807,36
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>	<b>10 217 767,36</b>	<b>10 217 767,36</b>
- 51130000 EFFETS A L ENCAISSEMENT		100,00
- 51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 961,05	822,24
<b>Découverts et concours bancaires</b>	<b>1 961,05</b>	<b>922,24</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>1 961,05</b>	<b>922,24</b>
- 40110000 FOURNISSEURS HORS GROUPE	938 056,97	878 232,07
- 40300000 EFFETS A PAYER		32 980,41
- 40800000 FACTURES NON PARVENUES	161 776,57	321 899,36
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 099 833,54</b>	<b>1 233 111,84</b>
- 42200000 COMITE D'ENTREPRISE	1 762,24	3 146,78
- 42510000 NOTES DE FRAIS		2 007,32
- 42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	184,90	182,20
- 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	21 805,04	20 011,10
- 42822000 DETTES PROV/RTT	1 408,22	1 495,81
- 42831100 DETTES PROV./13 MOIS	4 008,52	3 895,26
<b>Personnel</b>	<b>29 168,92</b>	<b>30 738,47</b>
- 43100000 URSSAF	23 748,34	7 909,30
- 43720200 ALPTIS	1 762,46	1 891,19
- 43730500 GENERALI COMPLEMENTAIRE	2 588,34	3 250,97
- 43730600 REUNICA	5 772,69	7 975,61
- 43820000 PROV. CH. SOC. S/CP	11 408,49	10 446,76
- 43821000 PROV S/CH/RTT	754,00	785,59
- 43830000 PROV CHARGES 13 MOIS	2 087,78	1 797,01
<b>Organismes sociaux</b>	<b>48 122,10</b>	<b>34 056,43</b>
- 44566000 TVA / ABS 19.6%	23,06	
- 44571100 TVA COLLECTEE/ENCT 19.6%	15 700,28	3 370,80
- 44586100 TVA AVOIRS NON PARVENUS		5 003,76
- 44587000 TVA FAE		12 329,48

# Détail du bilan passif

SMALTO

Etats de synthèse au 31/03/2014

	Net au 31/03/14	Net au 31/03/13
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>15 723,34</b>	<b>20 704,04</b>
- 44860000 ETAT CHARGES A PAYER		372,00
- 44861000 CHG A PAYER - TAXE APPRENTISSAGE	333,87	407,19
- 44862100 CHG A PAYER - CET	5 491,50	594,24
- 44863000 CHG A PAYER - FORMATION	270,05	329,38
- 44864000 CHG A PAYER - ORGANIC	3 607,17	3 873,07
- 44865000 CHG A PAYER-TAXE FONCIERE		2 376,07
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>	<b>9 702,59</b>	<b>7 951,95</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>102 716,95</b>	<b>93 450,89</b>
<b>DETTES</b>	<b>11 422 278,90</b>	<b>11 545 252,33</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>36 329 605,01</b>	<b>37 309 729,60</b>