

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 03306 Numéro SIREN : 537 522 252 Nom ou dénomination : MESSALES ET ASSOCIES
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/05/2019 sous le numéro de dépôt 5328

Greffes du tribunal de commerce d'Evry



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 29/05/2019

Numéro de dépôt : 2019/5328

Déposant :

Nom/dénomination : MESSALES ET ASSOCIES

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 537 522 252

N° gestion : 2011 B 03306



Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le 29 MAI 2019
Numéro: 5328	

MESSALES ET ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 41 rue Michel Ange

91080 EVRY COURCOURONNES

RCS EVRY 537 522 252

TEXTE DE LA RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018 SOUMISE ET VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 31 MARS 2019

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 94 308.94 euros, de la manière suivante :

La totalité du bénéfice au titre de dividendes, 94 308.94 euros
soit une distribution de dividendes de 943.0894 € par action

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que le montant total des dividendes distribués est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Il est précisé que la société retiendra à la source, sur le dividende brut distribué aux personnes physiques (concernant les titres hors PEA), le montant des prélèvements sociaux (CSG, CRDS...) ainsi que, sauf dispense, le prélèvement forfaitaire de 12.80% qui seront reversé

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Soumis à abattement</u>	<u>Non soumis à abattement</u>
30/09/2017	100 000 €	100 000 €	0.00 €
30/09/2016	0 €	0 €	0.00 €
30/09/2015	30 000 €	30 000 €	0.00 €

Pauline Pauline




BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		30/09/2018	30/09/2017
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)				30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31	8 247	7 925	322	634
		Frais de développement						
		Concessions, brevets et droits similaires						
		Fonds commercial (1)						
		Autres immobilisations incorporelles						
		Immobilisations incorporelles en cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		31	60 486	47 581	12 906	21 180
		Constructions						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres immobilisations corporelles		31	4 904		4 904	5 054	
	Immobilisations en-cours							
	Avances et acomptes							
	Participations (méthode de mise en équival.)							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	T.I.A.P							
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total (II)				73 638	55 506	18 131	26 868	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32				
		En-cours de production de biens						
		En-cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises						
		Avances et acomptes versés		33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		34	179 063	16 830	162 233	147 363
		Autres créances (3)						
		Capital souscrit et appelé, non versé						
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités		35	685 026		685 026	553 416
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36	12 299		12 299	11 880	
	Total (III)			880 654	16 830	863 824	781 486	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I à VI)				954 291	72 336	881 955	808 354	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		20 196
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

cahier *cahier*



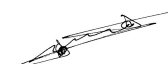
BILAN PASSIF

		Note	30/09/2018	30/09/2017
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 10 000)		10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		336 441	349 083
	Report à nouveau			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		94 309	87 358
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		441 750	447 441
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		97 059	46 664
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 721	11 637
	Dettes fiscales et sociales		267 028	253 559
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes réquil.	Produits constatés d'avance (4)	44	59 397	49 053
	Total (IV)		440 205	360 912
	Ecart de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		881 955	808 354
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	Ecart de réévaluation libre			
	Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		440 205	360 912
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			



COMPTE DE RESULTAT

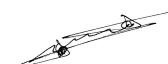
					Note	30/09/2018	30/09/2017	
Nombre de mois de la période						12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	50	Total	Total	
	Ventes de marchandises		804 029			804 029	728 456	
	Production vendue	biens						
		services						
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		804 029			804 029	728 456	
	Production stockée					51	5 430	5 444
	Production immobilisée							
	Subventions d'exploitation							
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)							
Autres produits (1) (11)				138	3 622			
Total des produits d'exploitation (2) (I)					809 598	737 522		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				51	94 958	86 037	
	Variation de stock (marchandises)							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)							
	Impôts, taxes et versements assimilés							
	Salaires et traitements							
	Charges sociales (10)							
	Dotations aux amortissements sur immobilisations							
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations							
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant							
	Dotations aux provisions							
Autres charges (12)				191	41			
Total des charges d'exploitation (4) (II)					678 435	619 609		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					131 163	117 912		
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53	240	4 199	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							
	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 (V)					240	4 199		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54	1 024	601	
	Intérêts et charges assimilées (6)							
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
	Total des charges financières (VI)							1 024
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-784	3 598		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					130 379	121 510		



COMPTE DE RESULTAT

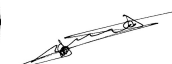
	Note	30/09/2018	30/09/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		1 035	647
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 035	647
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-1 035	-647
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
Impôts sur les bénéfices (X)	58	35 035	33 505
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		809 838	741 721
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		715 529	654 363
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		94 309	87 358

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	5 430	5 444
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires		
		personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	804 029,26	728 455,59
	(15)	Résultat en Euros et centimes	94 308,94	87 357,97



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	30/09/2018		30/09/2017		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	804 029	100,00	728 456	100,00	75 574	10,37
	CHIFFRE D'AFFAIRES	804 029	100,00	728 456	100,00	75 574	10,37
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	804 029	100,00	728 456	100,00	75 574	10,37
-	Achats consommés	10 770	1,34	9 672	1,33	1 099	11,36
	MARGE BRUTE	793 259	98,66	718 784	98,67	74 475	10,36
	MARGE BRUTE	793 259	98,66	718 784	98,67	74 475	10,36
-	Autres achats et charges externes	84 188	10,47	76 365	10,48	7 822	10,24
	VALEUR AJOUTÉE	709 072	88,19	642 419	88,19	66 653	10,38
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés	7 474	0,93	9 007	1,24	-1 533	-17,02
-	Charges de personnel	563 594	70,10	513 055	70,43	50 539	9,85
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	138 003	17,16	120 356	16,52	17 647	14,66
+	Reprises prov. et transferts de charges	5 430	0,68	5 444	0,75	-14	-0,25
+	Autres produits d'exploitation	138	0,02	3 622	0,50	-3 484	-96,18
-	Dotations aux amortissements et provisions	12 217	1,52	11 469	1,57	748	6,53
-	Autres charges d'exploitation	191	0,02	41	0,01	150	363,25
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	131 163	16,31	117 912	16,19	13 251	11,24
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	240	0,03	4 199	0,58	-3 959	-94,28
-	Charges financières	1 024	0,13	601	0,08	423	70,38
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	130 379	16,22	121 510	16,68	8 869	7,30
+	Produits exceptionnels						
-	Charges exceptionnelles	1 035	0,13	647	0,09	388	59,87
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	35 035	4,36	33 505	4,60	1 530	4,57
	RÉSULTAT NET	94 309	11,73	87 358	11,99	6 951	7,96



Annexe



Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

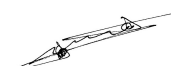
Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 247			8 247
Total	8 247			8 247
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	45 449			45 449
. matériel de transport	13 409	3 631	2 003	15 037
. matériel de bureau				
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	58 858	3 631	2 003	60 486
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 054		150	4 904
Total	5 054		150	4 904
Total général	72 159	3 631	2 153	73 638



Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 613	312		7 925
Total	7 613	312		7 925
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport	32 181	8 983		41 164
. Matériel de bureau	5 497	2 922	2 003	6 417
. Emballages récupérables, divers				
Total	37 678	11 905	2 003	47 581
Total général	45 291	12 217	2 003	55 506

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	1 an
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	2 à 5 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		



Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 36 - Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
TR : 18X 8	01/10/2018	30/09/2019	144		
LOCATIONSIMMOBILIERES	01/10/2018	30/09/2019	1 635		
CHARGESLOCATIVES	01/10/2018	30/09/2019	830		
MAINTENANCE	01/10/2018	30/09/2019	252		
ASSURANCESMULTIRISQUES	01/10/2018	30/09/2019	4 555		
DOCUMENTATIONGÉNÉRALE	01/10/2018	30/09/2019	3 948		
COTISATIONS	01/10/2018	30/09/2019	935		
Total			12 299		

Note 44 - Comptes de régularisation passif**Détail des produits constatés d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
PRODEXPLOIT.CONSTATÉS D'AVAN	01/10/2018	30/09/2019	59 397		
Total			59 397		

Note 60 - Autres informations**Comptabilisation du Crédit Compétitivité Emploi (CICE)**

La société a bénéficié du CICE pour un montant de 859 € comptabilisé dans les comptes de l'exercice en diminution des comptes de charges de personnel.

Le CICE a été employé au financement des investissements.

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FOURNISSEURSACTURESNONPARVENUES	8 202
DETTEPROVP/CONGÉSPAYÉS	22 174
REMUNERATIONSAPAYER	93 000
ABONDEMENTAPAYER	12 968
INTERESSEMENTAPAYER	14 905
CHARGES SOCIALESAPAYER/CP	10 712
CHARGES SOCIALESSURRÉMAPAYER	42 539
<i>A reporter</i>	204 499



Désignation	Montant
<i>Report</i>	204 499
FORFAIT SOCIAL A PAYER	5 575
ETAT CHARGES A PAYER	6 108
INTÉRÊTS COURUS	1 024
Total	217 207

Détail des produits à recevoir

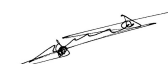
Désignation	Montant
CLIENTS FACTURES A ÉTABLIR	13 950
CICE A RECEVOIR	229
Total	14 179

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	5	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 904	4 904	
Clients douteux ou litigieux	20 196		20 196
Autres créances clients	158 867	158 867	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 164	1 164	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 755	2 755	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	229	229	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	116	116	
Charges constatées d'avance	12 299	12 299	
Totaux	200 530	180 334	20 196
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			



Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 721	16 721		
Personnel et comptes rattachés	143 126	143 126		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 260	74 260		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43 534	43 534		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 108	6 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	97 059	97 059		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	59 397	59 397		
Total	440 205	440 205		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		97 059
Emprunts remboursés en cours d'exercice				



Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		16 830			16 830
Autres dépréciations					
Total (III)		16 830			16 830
Total (I + II + III)		16 830			16 830
dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
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.					

