

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00484 Numéro SIREN : 752 360 313 Nom ou dénomination : FINANCIERE MESA

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2023 sous le numéro de dépôt 8581

FINANCIERE MESA
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 7 RUE MODESTE GOULET
51100 REIMS
752 360 313 RCS REIMS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 septembre 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 mars 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 209 568 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 209 568 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 269 078 euros.

Rappel des dividendes distribués

Exercice clos le 31/03/2022 :
Néant

Exercice clos le 31/03/2021 :
436 372 euros, soit 1 454.57 euros par titres
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 436 372 euros

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a small loop at the end, and a shorter horizontal stroke below it.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 082 969,75 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 209 566,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/07/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION :

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION :

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 674 925

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	113 851		111 738	2 114
Immobilisations corporelles	2 499			2 499
Immobilisations financières	685 619	142	15 449	670 312
TOTAL	801 969	142	127 187	674 925

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 059

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	103 485	10 367	111 738	2 114
Immobilisations corporelles	1 631	314		1 945
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	105 116	10 680	111 738	4 059

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Licences	2 114	2 114	0	3 ans
Mat.bureau & informat	2 499	1 945	554	3 ans
TOTAL	4 613	4 059	554	

3.2 - Etat des créances = 1 376 126

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 376 126	1 376 126	
TOTAL	1 376 126	1 376 126	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 31 216

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	22 187	9 028			31 216
Total	22 187	9 028			31 216

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 37 529**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	37 529
Disponibilités	
TOTAL	37 529

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 30 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	300	100,00	30 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	300	100,00	30 000

4.2 - Etat des dettes = 780 893

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	4 994	4 994		
Fournisseurs	2 186	2 186		
Dettes fiscales & sociales	69 618	69 618		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	645 716	645 716		
Produits constatés d'avance	58 380	58 380		
TOTAL	780 893	780 893		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 7 015

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 675
Dettes fiscales & sociales	4 530
Autres dettes	810
TOTAL	7 015

4.4 - Produits constatés d'avance = 58 380

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 37 529

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	37 529
Org.soc. prod.a rece(438700)	25 876
Debit.cred.div.prod.(468700)	11 653
TOTAL	37 529

8.2 - Charges à payer = 7 015

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 675
Fournis.fact.non par(408100)	1 675
Dettes fiscales et sociales :	4 530
Taxe apprentissage libératoire(438000)	81
Org.soc. charges a p(438600)	4 318
Etat autres ch. a pa(448600)	131
Autres dettes :	810
Debit.cred.div.char.(468600)	810
TOTAL	7 015

8.3 - Produits constatés d'avance = 58 380

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'ava(487000)	58 380
TOTAL	58 380

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CTRM-TP	60 000	512 123	51	30 600	30 600			1 260 643	22 371	25 398
SILVEX	463 700	270 024	100	620 000	620 000			3 110 115	73 179	41 733
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
AMV METALLERIE	105 000	273 310	19	19 570	19 570			1 573 473	105 807	14 994
LA MONTALIENNE	1 000		10	100	100				-4 971	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

L'exercice sociale de la filiale AMV METALLERIE ne coïncide pas avec celui de la société FINANCIERE MESA