

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

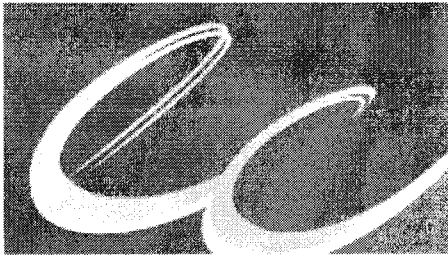
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00084

Numéro SIREN : 331 530 261

Nom ou dénomination : MCR

Ce dépôt a été enregistré le 04/03/2024 sous le numéro de dépôt 3301



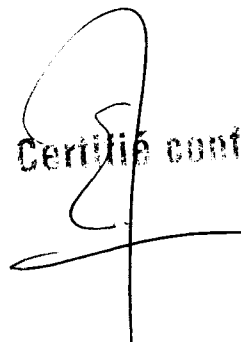
MCR

232 avenue du Prado

13008 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023


Certifié conforme

Bilan Actif

		31/07/2023			31/07/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 288	16 004	5 284	107
	Fonds commercial (1)	439 928	241 960	197 967	197 967
	Autres immobilisations incorporelles	7 995	7 995		4 286
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	453 375	369 286	84 089	122 188
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	376 177	252 882	123 295	88 298
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	632 800		632 800	632 800
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 118		22 118	22 178
	TOTAL (II)	1 953 681	888 128	1 065 553	1 067 825
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 070 508	331 383	739 125	653 343
	Autres créances	85 014	74 736	10 278	42 193
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 302 054	102 371	3 199 684	3 306 183
	DISPONIBILITES	945 319		945 319	1 008 755
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	26 775		26 775	34 243
	TOTAL (III)	5 429 670	508 490	4 921 180	5 044 717
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 383 351	1 396 617	5 986 733	6 112 541

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/07/2023

31/07/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	162 600	162 600
	RESERVES		
	Réserve légale	21 000	21 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 696 844	3 508 383
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	220 871	188 462
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 101 315	3 880 444
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	273 287	240 752
	Total des provisions	273 287	240 752
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		65 266
	Emprunts et dettes financières divers (3)	147 072	497 072
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 558	24 463
	Dettes fiscales et sociales	736 981	624 093
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	149 375	186 361
	Produits constatés d'avance (1)	535 145	594 090
	Total des dettes	1 612 131	1 991 344
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 986 733	6 112 541
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	220 870,86	188 461,62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 612 131	1 991 344
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/07/2023

31/07/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 208 530		3 208 530	2 548 645
	Montant net du chiffre d'affaires	3 208 530		3 208 530	2 548 645
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 939	22 750
	Autres produits			17 018	91 603
	Total des produits d'exploitation (1)			3 237 487	2 663 663
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			627 426	439 864
	Impôts, taxes et versements assimilés			33 979	31 919
	Salaires et traitements			1 365 504	1 120 234
	Charges sociales du personnel			672 985	548 255
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			71 817	75 919
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			95 545	125 934
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			32 535	
	Autres charges			12 622	6
	Total des charges d'exploitation (2)			2 912 413	2 342 132
RESULTAT D'EXPLOITATION				325 074	321 532

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/07/2023

31/07/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		325 074	321 532
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)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	72 580	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	46 627	50 718
Total des produits financiers		119 207	50 718
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		151 664
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 907	5 302
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	69 080	
Total des charges financières		82 987	156 966
RESULTAT FINANCIER		36 220	(106 249)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		361 294	215 283
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		4 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	84 447	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	788	
Total des charges exceptionnelles		85 235	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(81 235)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 188	26 821
TOTAL DES PRODUITS		3 360 694	2 714 381
TOTAL DES CHARGES		3 139 823	2 525 919
RESULTAT DE L'EXERCICE		220 871	188 462

- (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 et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 986 733 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 360 694 euros** et un total **charges** de **3 139 823 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **220 871 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2022** et finit le **31/07/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de la société sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant du règlement ANC n°2014.03 relatif au Plan comptable général et de ses actualisations.

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

- 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.

Permanence des méthodes

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations

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

Le poste "fonds commercial" est composé d'un fonds de commerce reçu en apport (clientèle expertise comptable, site Aix en Provence). La valeur nette comptable de ce fonds a été ajustée par rapport à l'estimation de sa valeur résiduelle à la date de clôture.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

.Logiciels	1 an
.Installations générales, agencements, aménagements divers	5 ans
.Matériel de transport	3-4 ans
.Matériel de bureau et informatique	3 ans
.Mobilier de bureau	3-5 ans

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participations, autres titres immobilisés, VMP

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.

La provision pour dépréciation comptabilisée au 31/07/2023 traduit la volatilité des marchés expliquée par le contexte macro-économique actuel (guerres / tensions internationales, pressions inflationnistes, hausses des taux d'intérêts, hausse du coût des matières premières et de l'énergie,...). Néanmoins, compte tenu de la nature prudente dans leur ensemble des placements financiers réalisée par notre société, cette dernière reste relativement faiblement exposée aux fluctuations des marchés.

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Autres informations

. Provisions réglementées :	NEANT
. Opérations en devises :	NEANT
. Opérations à long terme :	NEANT

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	463 701		5 510			469 211
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	463 701		5 510			469 211
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	458 818				5 443	453 375
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	68 738		675		1 122	68 292
	Matériel de transport	232 481		58 875		20 314	271 042
	Matériel de bureau, mobilier	34 508		5 334		2 999	36 844
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	794 545		64 884		29 877	829 552
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	632 800					632 800
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 178				60	22 118
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	654 978				60	654 918
TOTAL		1 913 224		70 394		29 937	1 953 681

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	241 960			241 960
	Autres immobilisations incorporelles	19 380	4 620		24 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	261 340	4 620		265 960
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	336 630	38 098	5 443	369 286
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	65 971	955	1 122	65 804
	Matériel de transport	147 431	27 132	20 314	154 249
	Matériel de bureau, mobilier	34 028	1 801	2 999	32 830
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	584 059	67 986	29 877	622 168
TOTAL		845 399	72 605	29 877	888 128

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	240 752	32 535		273 287
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	240 752	32 535		273 287
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	252 618	89 704	10 939	331 383
	Autres	243 845	5 841	72 580	177 107
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	496 463	95 545	83 519	508 490
TOTAL GENERAL		737 216	128 080	83 519	781 777

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

128 080

10 939

72 580

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/07/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	22 118		22 118
	Clients douteux ou litigieux	31 001	31 001	
	Autres créances clients	1 039 506	1 039 506	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 430	1 430	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 603	8 603	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	74 736	74 736	
	Débiteurs divers	245	245	
	Charges constatées d'avances	26 775	26 775	
	TOTAL DES CREANCES	1 204 414	1 182 296	22 118
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 558	43 558		
	Personnel et comptes rattachés	278 586	278 586		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	180 847	180 847		
	Impôts sur les bénéfices	33 781	33 781		
	Taxes sur la valeur ajoutée	228 494	228 494		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 271	15 271		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	147 072	147 072		
	Autres dettes	149 375	149 375		
	TOTAL DES DETTES	1 612 131	1 612 131		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		65 266			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		135 622			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/07/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		542,00	300,0000	162 600,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		542,00	300,0000	162 600,00



MCR
WALTER FRANCE

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

Greffes du Tribunal de Commerce

- 4 MARS 2024

de Marseille

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE

2, Rue Emile Pollak

13006 MARSEILLE

Marseille, le 26 février 2024

BORDEREAU D'ENVOI DE DOCUMENTS

DESIGNATION

Veillez trouver ci-joint, aux fins de dépôt des comptes annuels arrêtés au **31/07/2023**, le dossier de :

SARL MCR

Nous joignons à notre envoi un chèque de **€ 45,15** en règlement de ce dépôt.

Vous voudrez bien expédier directement à notre Cabinet :

232, avenue du Prado - 13008 MARSEILLE

le récépissé de dépôt ainsi que la facture.

Sentiments distingués.

Walter France et d'Allinial Global International
Société d'Expertise et de Conseil
13006 Marseille

SARL au capital de 162 600 euros - R.C.S. Marseille B 331 530 261

Membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

Société inscrite au Conseil de l'Ordre de Marseille, PACA et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix-Bastia

MCR
Société à responsabilité limitée
Au capital de 162 600 Euros
Siège social :
232, Avenue du Prado
13008 MARSEILLE
RCS MARSEILLE B 331 530 261

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE

DU QUINZE FEVRIER 2024

« AFFECTATION DU RESULTAT »

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice 2022-2023 d'un montant de 220 870,86 € au poste autres Réserves.

Les associés rappellent les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

Exercice 2021-2022 : néant
Exercice 2020-2021 : néant
Exercice 2019-2020 : 300 810 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents.


Emmanuel MATHIEU


Jean-Louis MATHIEU