



RCS : RODEZ

Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00197

Numéro SIREN : 421 934 662

Nom ou dénomination : M.R.C.Y.

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2017 sous le numéro de dépôt 1151

Sas M.R.C.Y.

ROUTE DE MILLAU

12410 CURAN

Exercice clos le : 30 septembre 2016

APE :

SIRET : 42193466200022

Certifié conforme
[Signature]

RUBIO ET ASSOCIES
30, AVENUE DE LA RÉPUBLIQUE
B.P. 50304

12103 MILLAU CEDEX

Tél : 0565614200

Fax : 0565614201

E-mail : cabinet@rubio-et-associes.com

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	364	381	-17	-4.53
2080000000 droits usufruit sci 3n12	460	460		
2808000000 amort. autr. immob. incorpor	-96	-79	-17	-21.81
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	3 673	5 792	-2 119	-36.59
2182000000 materiel de transport	12 698	12 698		
2183000000 mat de bureau & mat informatiq	859	859		
2818200000 amort. materiel transport	-9 545	-7 640	-1 905	-24.93
2818300000 amort mat bureau informatique	-339	-125	-215	-171.98
Immobilisations financières (2)				
Participations	372 039	328 339	43 700	13.31
2610000000 parts sociales sas martin	371 939	328 239	43 700	13.31
2611000000 parts sociales sci 3ln12	100	100		
Créances rattachées à des participations	200 146	197 465	2 681	1.36
2677000000 creances sas martin	185 413	190 473	-5 059	-2.66
2677100000 creances sci 3ln12	14 733	6 992	7 741	110.71
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	576 221	531 976	44 245	8.32
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	43 560	57 510	-13 950	-24.26
411martin sarl martin		57 510	-57 510	-100.00
4181000000 clts fact a etablr	43 560		43 560	
Autres (3)	5 223	6 453	-1 230	-19.06
4440090000 creances impot societe	950	3 035	-2 085	-68.69
4456600000 tva/autr.biens serv. ded.	440	514	-73	-14.31
4458000000 taxes / ca a regulariser		263	-263	-100.00
4458600000 tca/fact. non parvenues	2 587	2 120	466	21.99
4671000000 notaires	725	725		
4672100000 sarl martin ss tva	521	521		
Disponibilités	27 341	25 076	2 265	9.03
5121000000 credit agricole	27 341	25 076	2 265	9.03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	76 124	89 039	-12 915	-14.51
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	652 345	621 015	31 329	5.04

SOMMAIRE

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

Bilan - Actif

Bilan - Passif

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat synthétique

3

4

5

6

BILAN - ACTIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	364	381	-17	-5
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	3 673	5 792	-2 119	-37
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	372 039	328 339	43 700	13
Créances rattachées à des participations	200 146	197 465	2 681	1
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	576 221	531 976	44 245	8
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	43 560	57 510	-13 950	-24
Autres (3)	5 223	6 453	-1 230	-19
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	27 341	25 076	2 265	9
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	76 124	89 039	-12 915	-15
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	652 345	621 015	31 329	5

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

PASSIF	Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 200	7 800	400	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport	43 300		43 300	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	146 329	146 899	-570	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	189 438	170 430	19 008	11
SITUATION NETTE	387 267	325 129	62 138	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	387 267	325 129	62 138	19
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	58 705	130 120	-71 415	-55
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 660	15 166	2 494	16
Dettes fiscales et sociales	124 798	106 758	18 041	17
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 915	43 843	20 072	46
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	265 078	295 887	-30 809	-10
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	652 345	621 015	31 329	5

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

265 078

295 887

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

	Du 01/01/16 Au 30/09/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	180 075	100	191 700	100	-11 625	-6
Montant net du chiffre d'affaires	180 075	100	191 700	100	-11 625	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	300		1 177	1	-877	-75
Autres produits			4		-4	-93
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	180 375	100	192 882	101	-12 506	-6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 804	4	4 808	3	1 996	42
Impôts, taxes et versements assimilés	1 534	1	1 288	1	246	19
Salaires et traitements	118 286	66	133 243	70	-14 958	-11
Charges sociales	44 857	25	61 076	32	-16 220	-27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	2 137	1	2 688	1	-551	-20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2		-2	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	173 618	96	203 105	106	-29 487	-15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 757	4	-10 224	-5	16 981	166
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

	Du 01/01/16 Au 30/09/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	178 741	99	177 992	93	749	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3 941	2	2 666	1	1 274	48
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	182 681	101	180 658	94	2 023	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1		4		-4	-88
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1		4		-4	-88
RÉSULTAT FINANCIER	182 681	101	180 654	94	2 027	1
RÉSULTAT COURANT avant impôts	189 438	105	170 430	89	19 008	11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	363 057	202	373 540	195	-10 483	-3
TOTAL DES CHARGES	173 619	96	203 110	106	-29 491	-15
Bénéfice ou Perte	189 438	105	170 430	89	19 008	11

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- COMMENTAIRES

[illegible]

Confidential

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 652 344.62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 189 438.05 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 30/09/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice comptable clôturé au 30/09/2016 a une durée de 9 mois, il est comparé à un exercice de 12 mois.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

CRÉANCES

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	460		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agents & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agents & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	12 698		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	859		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			13 557		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		525 803		226 381
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			525 803		226 381
TOTAL GENERAL			539 820		226 381

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			460	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			12 698	
		Mat. bureau, inform., mobilier			859	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					13 557	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			180 000	572 185	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL				180 000	572 185	
TOTAL GENERAL				180 000	586 202	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	79	17		96
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
	Inst. générales agencem. amén.				
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	7 640	1 905		9 545
	Mat. bureau et informatiq., mob.	125	215		339
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		7 765	2 119		9 884
TOTAL GENERAL		7 844	2 137		9 981

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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						
Primes de remboursement des obligations						

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SAS MARTIN - ROUTE DES ARTISANS - CURAN - 300967239	18 000	2 056 419	100.00	386 377
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI 3LN12 - ROUTE DES ARTISANS - CURAN - 750503781	1 000		10.00	7 741
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	200 146		200 146
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	43 560	43 560	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	950	950	
	Etat & autres	3 027	3 027	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 246	1 246	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	248 929	48 783	200 146
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	43 560
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	43 560

CAPITAUX PROPRES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	15 005
Dettes fiscales et sociales	69 132
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	85 637

ENGAGEMENTS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 19 291.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 2.00 %

Taux de charges sociales et fiscales retenu : 49.45 %

Rotation lente 2%

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Pas d'honoraires pour le commissaires aux comptes décaissés au 30/09/2016.
Toutefois les comptes clos au 30/09/2016 tiennent compte d'une provision de 1 500 € HT.

LES EFFECTIFS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

MRCY

ROUTE DES ARTISANS

12410 CURAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2016

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice de 9 mois clos le 30/09/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Je vous précise que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice 2015, les comptes de l'exercice 2015 n'ont pas fait l'objet d'une certification.



I. - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 votre SAS à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et informations fournies dans l'annexe, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à LUNEL
Le 8 Mars 2017

SOREXCO
PIERRE-YVES FALCON
Commissaire aux Comptes

SARL SOREXCO
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE A LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE MONTPELLIER
2, Bld de la République - 34400 LUNEL
Tél. 04 67 83 07 75 - Fax 04 67 71 88 69
R.C. B. Montp. B 420 366 211

BILAN - PASSIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

PASSIF	Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 200	7 800	400	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport	43 300		43 300	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	146 329	146 899	-570	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	189 438	170 430	19 008	11
SITUATION NETTE	387 267	325 129	62 138	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	387 267	325 129	62 138	19
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	58 705	130 120	-71 415	-55
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 660	15 166	2 494	16
Dettes fiscales et sociales	124 798	106 758	18 041	17
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 915	43 843	20 072	46
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	265 078	295 887	-30 809	-10
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	652 345	621 015	31 329	5

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

265 078

295 887

BILAN - ACTIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	364	381	-17	-5
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	3 673	5 792	-2 119	-37
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	372 039	328 339	43 700	13
Créances rattachées à des participations	200 146	197 465	2 681	1
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	576 221	531 976	44 245	8
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	43 560	57 510	-13 950	-24
Autres (3)	5 223	6 453	-1 230	-19
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	27 341	25 076	2 265	9
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	76 124	89 039	-12 915	-15
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	652 345	621 015	31 329	5

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

	Du 01/01/16 Au 30/09/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	180 075	100	191 700	100	-11 625	-6
Montant net du chiffre d'affaires	180 075	100	191 700	100	-11 625	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	300		1 177	1	-877	-75
Autres produits			4		-4	-93
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	180 375	100	192 882	101	-12 506	-6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 804	4	4 808	3	1 996	42
Impôts, taxes et versements assimilés	1 534	1	1 288	1	246	19
Salaires et traitements	118 286	66	133 243	70	-14 958	-11
Charges sociales	44 857	25	61 076	32	-16 220	-27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 137	1	2 688	1	-551	-20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2		-2	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	173 618	96	203 105	106	-29 487	-15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 757	4	-10 224	-5	16 981	166
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

	Du 01/01/16 Au 30/09/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	178 741	99	177 992	93	749	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3 941	2	2 666	1	1 274	48
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	182 681	101	180 658	94	2 023	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1		4		-4	-88
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1		4		-4	-88
RÉSULTAT FINANCIER	182 681	101	180 654	94	2 027	1
RÉSULTAT COURANT avant impôts	189 438	105	170 430	89	19 008	11

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 652 344.62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 189 438.05 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 30/09/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice comptable cloturé au 30/09/2016 a une durée de 9 mois, il est comparé à un exercice de 12 mois.
Transformation en SAS en date du 29/03/2016.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La SAS MRCY détiens : 100 % du capital social de la SAS MARTIN soit les 900 actions le composant pour une valeur de 371 938.75 € ; 10 % du capital de la SCI 3LN12 soit 10 parts pour une valeur de 100 € ; l'usufruit de 90 parts de la SCI 3LN12 pour une valeur de 460 €.

Les comptes de créances immobilisées correspondent aux dividendes distribués par les sociétés détenues non encaissés par la SAS MRCY.

CRÉANCES

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		460			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agents & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
		Inst. générales, agents & aménagts divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		12 698			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		859			
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL				13 557			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			525 803		226 381	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				525 803		226 381	
TOTAL GENERAL				539 820		226 381	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				460	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				12 698	
		Mat. bureau, inform., mobilier				859	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL						13 557	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				180 000	572 185	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					180 000	572 185	
TOTAL GENERAL					180 000	586 202	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	79	17		96
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Inst. générales agencem. aménag.					
Autres immob. corporelles		7 640	1 905		9 545
Mat. bureau et informatiq., mob.		125	215		339
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	7 765	2 119		9 884
	TOTAL GENERAL	7 844	2 137		9 981

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL								
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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						
Primes de remboursement des obligations						

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SAS MARTIN - ROUTE DES ARTISANS - CURAN - 300967239	18 000	2 056 419	100.00	386 377
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI 3LN12 - ROUTE DES ARTISANS - CURAN - 750503781	1 000		10.00	7 741
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	200 146		200 146
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	43 560	43 560	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	950	950	
	Etat & autres	3 027	3 027	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 246	1 246	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		248 929	48 783	200 146
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	43 560
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	43 560

CAPITAUX PROPRES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	780.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice	60.00	10.00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	820.00	10.00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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

15 005

Dettes fiscales et sociales

69 132

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 500

TOTAL DES CHARGES À PAYER

85 637

ENGAGEMENTS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 19 291.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 2.00 %

Taux de charges sociales et fiscales retenu : 49.45 %

Rotation lente 2%



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Pas d'honoraires pour le commissaires aux comptes décaissés au 30/09/2016.
Toutefois les comptes clos au 30/09/2016 tiennent compte d'une provision de 1 500 € HT.

LES EFFECTIFS

21384 - Sas M.R.C.Y.

Du 01/01/2016 au 30/09/2016

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES

Montants

Organes d'administration

Organes de direction

Organes de surveillance

78 003

LES EFFECTIFS

30/09/2016

31/12/2015

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

3.00

3.00

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Autres

1.00

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

M.R.C.Y

Société par actions simplifiée au capital de 8 200 euros

Siège social : Route des Artisans

12410 CURAN (Aveyron)

421 934 662 RCS RODEZ

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE A **L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 28 MARS 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 189 438.05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	189 438.05 euros
A la réserve légale	820.00 euros

Solde	188 618.05 euros
Un prélèvement sur le compte "Autres réserves"	9 381.95 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	198 000.00 euros
A titre de dividendes Soit 241.46 euros par action	198 000.00 euros

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 28 mars 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 198 000.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à



50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice / AG	Dividende distribué par part	Montant éligible à la réfaction de 40%
AGO 18/03/2016	219.23 €	Intégralement éligible
AGO 31/12/2015	154.00 €	Intégralement éligible
AGO 31/12/2014	154.00 €	Intégralement éligible
AGO 31/12/2013	154.00 €	Intégralement éligible

Certifié conforme

Le Président

Roger MARTIN

Certifié conforme

[Signature]

[Signature]