

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 29/12/2022 sous le numéro de dépôt 7531

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 ADOPTÉE A **L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 29 MARS 2021**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 355 839,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 355 839,52 euros

A titre de dividendes 300 000,00 euros
Soit ^{365,18}..... euros par action

Le solde 55 839,52 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à ^{388 516,57}..... euros

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu 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 précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

07 114 30 174

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 21.951,20 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 278.448,80 euros.

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.

Où

Bénéfice de l'exercice 355 839,52 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèveraient à euros.

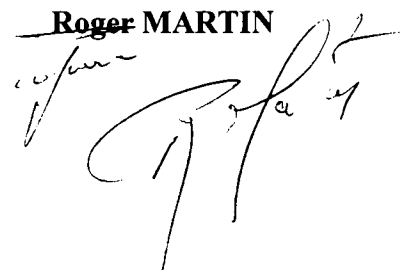
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Date de clôture/AG	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
30/09/2020 AG 01/03/2021	450 000,00 €	548,78 €	32 926,83 €	417 073,17 €
30/09/2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30/09/2018	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30/09/2017	260 000,00 €	317,07 €	260 000,00 €	0,00 €

Certifié conforme

Le Président

Roger MARTIN

Certifié conforme


67 174 DM 89

BILAN ACTIF

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

ACTIF	Valeurs au 30/09/20			Valeurs au 30/09/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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	460	188	272	295
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	859	859		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	372 039		372 039	372 039
Créances rattachées à des participations	403 888		403 888	384 441
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	777 245	1 047	776 198	756 774
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	45 600		45 600	61 290
Autres créances (3)	13 383		13 383	5 421
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	429 378		429 378	167 622
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	488 360		488 360	234 333
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 265 605	1 047	1 264 558	991 107

(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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

PASSIF	Valeurs au 30/09/20	Valeurs au 30/09/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	8 200	8 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport	43 300	43 300
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	820	820
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	782 677	410 637
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	355 840	372 041
SITUATION NETTE	1 190 837	834 997
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 190 837	834 997
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	672	672
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	36 416	32 528
Dettes fiscales et sociales	36 634	122 864
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		46
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	73 721	156 110
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 264 558	991 107

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

73 721

156 110

COMPTE DE RÉSULTAT

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/10/19 au 30/09/20			du 01/10/18 au 30/09/19
	Achats	Var. Stocks	Total	
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			5 345	6 115
Impôts, taxes et versements assimilés			2 170	1 166
Salaires et traitements			135 444	136 476
Charges sociales			60 670	59 918
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23	23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			9	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			203 661	203 699
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			861	19 416
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			861	19 416
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices			13 277	20 316
TOTAL DES CHARGES			217 799	243 431
BÉNÉFICE (3)			355 840	372 041
TOTAL GÉNÉRAL			573 638	615 472

* Y compris :

- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 850

(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

478

-16 581

COMPTE DE RÉSULTAT

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

PRODUITS (hors taxes)	Exercice du 01/10/19 au 30/09/20			du 01/10/18 au 30/09/19
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	228 000		228 000	270 000
Montant net du chiffre d'affaires	228 000		228 000	270 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			1 268	
Autres produits			46	11
Sous-total			1 314	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			229 314	270 011
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			339 289	339 165
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			3 536	3 378
Autres intérêts et produits assimilés (2)			160	83
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			342 985	342 626
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			1 339	2 835
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 339	2 835
TOTAL DES PRODUITS			573 638	615 472
PERTE (3)				
TOTAL GÉNÉRAL			573 638	615 472

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

1 339

2 835

(2) Dont produits concernant les entités liées

342 825

342 543

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

	Valeur au 30/09/20	Valeur au 30/09/19
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	24 371	66 325
+ Transferts de charges d'exploitation	1 268	
+ Autres produits d'exploitation	46	11
- Autres charges d'exploitation	9	1
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	342 985	342 626
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	1 339	2 835
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	861	19 416
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	13 277	20 316
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	355 863	372 064
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23	23
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	355 840	372 041

SOMMAIRE

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

Bilan - Actif
Bilan - Passif
Cpte Résultat - Charges
Cpte Résultat - Produits
Capacité d'autofinancement

1
2
3
4
5

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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
- 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
- ANNEXES COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
0		
0		
	NS	
0		
0		
	NS	
0		
0		
0		
0		
0		
0		
0		
0		
0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 30/09/2020 dont le total est de 1 264 558,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 355 839,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

L'entité assure une continuité de ses activités dans un contexte évolutif, en veillant à la santé de ses collaborateurs et au respect des mesures restrictives en vigueur. Cette pandémie aura un impact sur l'exercice clos 2021 qu'il n'est pas possible de quantifier à ce jour. Cela dépendra de multiples facteurs et notamment de l'étendue et de la durée de l'épidémie, des mesures de prévention et d'accompagnement décidées par le Gouvernement français.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, 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).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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,

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 détient : 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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles		12 698		
	Matériel de transport		859		
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	13 557		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		756 480		342 825
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	756 480		342 825
		TOTAL GENERAL	770 497		342 825

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. gat. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles			12 698		
	Mat. bureau, inform., mobilier				859	
	Emb. récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		12 698	859	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		323 378		775 927	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL	323 378		775 927	
		TOTAL GENERAL	336 076		777 245	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	165	23		188
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.					
Autres immob. corporelles		12 698		12 698	
Mat. bureau et informatiq., mob.		859			859
Emballages récupérables divers					
TOTAL		13 557		12 698	859
TOTAL GENERAL		13 722	23	12 698	1 047

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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 - -	18 000	3 434 787	100,00	819 179
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI 3LN12 - -	1 000		10,00	19 289
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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	403 888	403 888	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	45 600	45 600	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 038	7 038	
	Etat & autres	6 345	6 345	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTALS		462 870	462 870	
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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CAPITAUX PROPRES

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	2 203
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 203

ENGAGEMENTS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ENGAGEMENTS DONNÉS

Cautiun à la SAS MARTIN d'un montant de 50 000 €

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des Honoraires versés sur l'exercice est de 1 836 Euros HT

LES EFFECTIFS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	135 444
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	4,00	4,00
Ingénieurs et cadres	4,00	4,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

☐ Cochez la case si vous souhaitez saisir les données des 3 derniers exercices. (Faire F5 pour rafraîchir)

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 01/16 au 09/16
<u>I - Capital en fin d'exercice</u>					
- Capital social	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200
- Nombre des actions ordinaires existantes (A)	820	820	820	820	820
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations					
. par exercice de droits de souscription					
<u>II - Opérations et résultat de l'exercice</u>					
- Chiffre d'affaires hors taxes	228 000	270 000	228 000	228 000	180 075
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions.....	369 140	392 380	325 345	232 558	191 575
- Impôts sur les bénéfices	13 277	20 316	16 006	4 488	
- Participation des salariés due au titre de l'exercice					
- Résultat net (C)	355 840	372 041	308 469	225 221	189 438
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23	23	870	2 849	2 137
- Résultat distribué (D)			260 000	198 000	171 000
<u>III - Résultat par action</u>					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	450,17	478,51	396,76	283,61	233,63
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	433,98	453,74	377,24	278,13	233,63
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	433,95	453,71	376,18	274,66	231,02
- Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)			317,07	241,46	208,54
<u>IV - Personnel</u>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	3	3	3	3
- Montant de la masse salariale de l'exercice	135 444	136 476	137 506	151 425	118 286
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	60 670	59 918	42 364	57 137	44 857

MRCY

SAS au capital de 8 200 €
**Siège social : ROUTE DES ARTISANS
12410 CURAN**

RODEZ 421 934 662

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2020

Aux Actionnaires

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MRCY relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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 la SAS MRCY à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SAS.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LUNEL, le 10 Mars 2021
Le Commissaire aux comptes
SOREXCO, représentée par
PIERRE-YVES FALCON

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 420 388 211

BILAN ACTIF

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20			Valeurs au 30/09/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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	460	188	272	295
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	859	859		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	372 039		372 039	372 039
Créances rattachées à des participations	403 888		403 888	384 441
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	777 245	1 047	776 198	756 774
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	45 600		45 600	61 290
Autres créances (3)	13 383		13 383	5 421
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	429 378		429 378	167 622
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	488 360		488 360	234 333
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 265 605	1 047	1 264 558	991 107

(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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

PASSIF	Valeurs au 30/09/20	Valeurs au 30/09/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	8 200	8 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport	43 300	43 300
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	820	820
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	782 677	410 637
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	355 840	372 041
SITUATION NETTE	1 190 837	834 997
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 190 837	834 997
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	672	672
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	36 416	32 528
Dettes fiscales et sociales	36 634	122 864
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		46
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	73 721	156 110
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 264 558	991 107

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

73 721

156 110

COMPTE DE RÉSULTAT

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/10/19 au 30/09/20			du 01/10/18 au 30/09/19
	Achats	Var. Stocks	Total	
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			5 345	6 115
Impôts, taxes et versements assimilés			2 170	1 166
Salaires et traitements			135 444	136 476
Charges sociales			60 670	59 918
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23	23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			9	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			203 661	203 699
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			861	19 416
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			861	19 416
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices			13 277	20 316
TOTAL DES CHARGES			217 799	243 431
BÉNÉFICE (3)			355 840	372 041
TOTAL GÉNÉRAL			573 638	615 472

* Y compris :

- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

3 850

-16 581

478



3

COMPTE DE RÉSULTAT

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

En Euro

PRODUITS (hors taxes)	Exercice du 01/10/19 au 30/09/20			du 01/10/18 au 30/09/19
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	228 000		228 000	270 000
Montant net du chiffre d'affaires	228 000		228 000	270 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			1 268	
Autres produits			46	11
Sous-total			1 314	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			229 314	270 011
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			339 289	339 165
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			3 536	3 378
Autres intérêts et produits assimilés (2)			160	83
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			342 985	342 626
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			1 339	2 835
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 339	2 835
TOTAL DES PRODUITS			573 638	615 472
PERTE (3)				
TOTAL GÉNÉRAL			573 638	615 472

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

1 339

2 835

(2) Dont produits concernant les entités liées

342 825

342 543

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

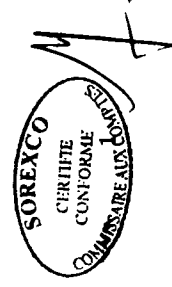
SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
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	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES			
DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 30/09/2020 dont le total est de 1 264 558,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 355 839,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

L'entité assure une continuité de ses activités dans un contexte évolutif, en veillant à la santé de ses collaborateurs et au respect des mesures restrictives en vigueur. Cette pandémie aura un impact sur l'exercice clos 2021 qu'il n'est pas possible de quantifier à ce jour. Cela dépendra de multiples facteurs et notamment de l'étendue et de la durée de l'épidémie, des mesures de prévention et d'accompagnement décidées par le Gouvernement français.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, 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).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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,

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 détient : 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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés 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		756 480		342 825
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	756 480		342 825
		TOTAL GENERAL	770 497		342 825

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	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		12 698	859	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			323 378	775 927	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		323 378	775 927	
		TOTAL GENERAL		336 076	777 245	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	165	23		188
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	12 698 859		12 698	859
	TOTAL	13 557		12 698	859
	TOTAL GENERAL	13 722	23	12 698	1 047

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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 - -	18 000	3 434 787	100,00	819 179
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI 3LN12 - -	1 000		10,00	19 289
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 MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	403 888	403 888	
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	45 600	45 600	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 038	7 038	
	Etat & autres	6 345	6 345	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		462 870	462 870	
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CAPITAUX PROPRES

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

2 203

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

2 203

ENGAGEMENTS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ENGAGEMENTS DONNÉS

Caution à la SAS MARTIN d'un montant de 50 000 €



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des Honoraires versés sur l'exercice est de 1 836 Euros HT



LES EFFECTIFS

21384 - SAS MRCY

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	135 444
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	4,00	4,00
Ingénieurs et cadres	4,00	4,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

