

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/04/2025 - 7114 - 2011 B 03306 - 537 522 252 - MESSALES ET ASSOCIES

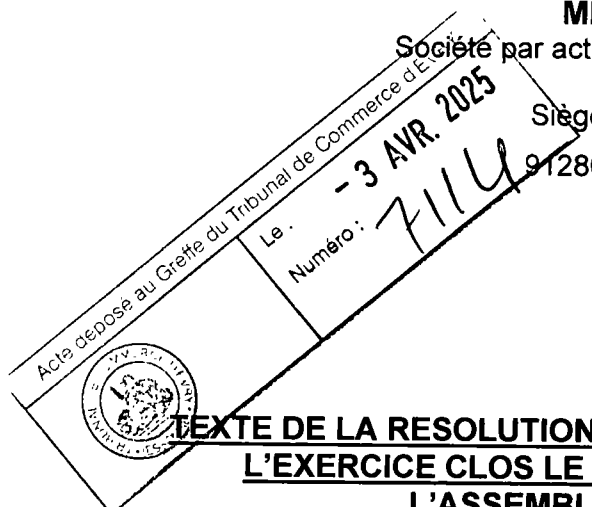
MESSALES ET ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 30, rue Clément Ader

91280 SAINT PIERRE DU PERRY

RCS EVRY 537 522 252



TEXTE DE LA RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024 SOUMISE ET VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 28 MARS 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 213 212.36 euros, de la manière suivante :

- Une somme de 200 000.00 euros
au titre de dividendes, soit 1 200.00 € par action.
- Et le surplus soit 13 212.36 euros
au compte « autres réserves ».

Total : 213 213.36 euros

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

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

Rappel des dividendes antérieurement distribués

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

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Soumis à abattement</u>	<u>Non soumis à abattement</u>
30/09/2023	100 000.00 €	100 000.00 €	0.00 €
30/09/2022	110 000.00 €	120 000.00 €	0.00 €
30/09/2021	110 000.00 €	110 000.00 €	0.00 €

Certifié Conforme

Fabrice, Vincent,

ci-joint les documents
de la SAS Vendo d'ours
pour le dépôt des comptes

09-2024.

Bien à vous
C. Vendo



COMPTES ANNUELS



BILAN - PASSIF

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 10 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(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

Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
10 000	10 000
1 000	1 000
275 009	393 858
213 212	121 152
499 222	526 009
499 222	526 009
3 205	2 968
	348 184
27 293	30 152
321 386	327 997
	2 001
	1 320
110 108	91 624
461 993	804 247
961 215	1 330 256

461 993

804 247

ANNEXE COMPTABLE

Califior B/sem

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 30/09/2024 dont le total est de 961 215,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 213 212,36 Euros.

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 30/09/2024 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.

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,

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 en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Mobiliers	5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	8 532	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	48 650 74 722 28 918	2 543
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	152 290	2 543
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		10 200	
		TOTAL	10 200	
TOTAL GENERAL			171 023	2 543

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			8 532	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	1 667		46 983 74 722 28 933	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	1 667	2 528	150 638	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 200	
		TOTAL			10 200	
TOTAL GENERAL			1 667	2 528	169 370	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 897	432		8 329
TOTAL	7 897	432		8 329
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	1 657	4 698		6 355
Matériel de transport	56 987	11 041		68 027
Mat. bureau et informatiq., mob.	13 489	4 064	2 528	15 026
Emballages récupérables divers				
TOTAL	72 133	19 803	2 528	89 408
TOTAL GENERAL	80 030	20 235	2 528	97 737

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	52 770	1 562		54 332
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	52 770	1 562		54 332

ACTIF CIRCULANT

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 200		10 200
	Clients douteux ou litigieux	65 198		65 198
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	274 794	274 794	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	269	269	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 504	1 504	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 710	3 710	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	207 759	207 759	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 151	1 151	
	Charges constatées d'avance	14 886	14 886	
TOTAUX		579 471	504 073	75 398
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	-	14 886
Financières	-	
Exceptionnelles	-	
	TOTAL	14 886

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		52 138
Autres créances		5 737
Disponibilités		2 016
	TOTAL	59 891

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 205	3 205		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	27 293	27 293		
Personnel & comptes rattachés	142 815	142 815		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	64 581	64 581		
Etat & Impôts sur les bénéfices	35 786	35 786		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	70 305	70 305		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 899	7 899		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	110 108	110 108		
TOTAUX	461 993	461 993		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	110 108
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	110 108

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	2 138
Dettes fiscales et sociales	182 218
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	184 356

LES EFFECTIFS

001 - MESSALES ET ASSOCIES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

LES EFFECTIFS

	30/09/2024	30/09/2023
Personnel salarié :	7,00	6,00
Ingénieurs et cadres	5,00	4,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		