MERCURY CAPITAL

Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 1 000 euros
Siège social : 483, rue des Camélias
50000 ST LO
840 568 158 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 AOÛT 2025
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 178 438,00 euros de la manière suivante :

En totalité au compte **« autres réserves »** qui s'élève ainsi à 478 885,00 euros.

Charly BOURRELY

Certified by yousign

Certifié conforme
Le gérant
Charly BOURRELY

Document signé électroniquement

E.U.R.L. MERCURY CAPITAL

483 RUE DES CAMELIAS
50000 ST LO

Holding financière

COMPTES ANNUELS
31/03/2025

Charly BOURRELY

Certified by yousign

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

140 rue Alexis de Tocquevil
50000 SAINT LÔ
0233055115
saint-lo@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		31/03/2025			31/03/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 000	5 167	19 833	24 833
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	36 549		36 549	36 549
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15		15	
	TOTAL (II)	**61 579**	**5 167**	**56 413**	**61 397**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	133 546		133 546	
	Autres créances	247 479		247 479	232 780
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	95 353		95 353	20 713
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	140		140	
	TOTAL (III)	**476 518**		**476 518**	**253 493**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**538 097**	**5 167**	**532 931**	**314 890**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			15	
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/03/2025	31/03/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	300 447	253 312
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**178 438**	**47 135**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**479 985**	**301 547**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1
	Emprunts et dettes financières divers (3)	20 887	13 342
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	981	
	Dettes fiscales et sociales	31 078	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**52 946**	**13 343**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**532 931**	**314 890**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	178 438,01	47 134,81
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	52 946	13 343
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Hors France	31/03/2025 12 mois	31/03/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 901		1 901	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	109 492		109 492	
	Montant net du chiffre d'affaires	**111 393**		**111 393**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			7	
	Total des produits d'exploitation (1)			**111 400**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 811	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			26 813	7 250
	Impôts, taxes et versements assimilés			590	426
	Salaires et traitements			62 169	
	Charges sociales du personnel			9 706	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 000	167
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	
	Total des charges d'exploitation (2)			**106 092**	**7 843**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 308**	**(7 843)**

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2025	31/03/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 308**	**(7 843)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	179 000	55 000
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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	**179 000**	**55 000**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		22
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**22**
	RESULTAT FINANCIER	**179 000**	**54 978**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**184 308**	**47 135**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 848	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**3 848**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(3 848)**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 022	
	TOTAL DES PRODUITS	**290 400**	**55 000**
	TOTAL DES CHARGES	**111 962**	**7 865**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**178 438**	**47 135**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

♦ INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **532 931** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **290 400** euros et un total **charges** de **111 962** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **178 438** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2024** et finit le **31/03/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES
La SARL Mercury Capital a acquis 50% des parts à la constitution de la SAS Renaissance Tea.
La filiale EURL SLEB a été liquidée sur cet exercice.

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.