

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00151

Numéro SIREN : 324 918 416

Nom ou dénomination : MECAUV MECANIQUE D'AUVERGNE

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2023 sous le numéro de dépôt 4596

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : MECAUV INDUSTRIE SA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 1, Rue François Arago 63360 GERZAT		Durée de l'exercice précédent* 20				
Numéro SIRET* 32491841600029		Néant <input type="checkbox"/> *				
DU 13 JUIN 2023		Exercice N clos le, 30/11/2022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC TIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB				
	Frais de développement*	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 500	30 024	7 476	
	Fonds commercial (1)	AH				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 400 728	1 839 709	561 019	
	Autres immobilisations corporelles	AT	314 094	211 922	102 171	
	Immobilisations en cours	AV				
	Avances et acomptes	AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB				
	Autres titres immobilisés	BD	15 913		15 913	
	Prêts	BF				
	Autres immobilisations financières*	BH	18 625		18 625	
	TOTAL (II)	BJ	2 786 860	2 081 656	705 205	
AC TIF CIRCULANT *	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	154 805		154 805
		En cours de production de biens	BN	517 854		517 854
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	975 408	9 400	966 009
		Autres créances (3)	BZ	47 505		47 505
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD			
Disponibilités		CF	120 517		120 517	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	132 568		132 568	
	TOTAL (III)	CJ	1 948 657	9 400	1 939 258	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 735 518	2 091 055	2 644 463	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP		(3) Part à plus d'1 an : CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		MECAUV INDUSTRIE SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :246 000.....)		DA	246 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	2 816	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC	302 034	
	Réserve légale (3)		DD	24 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)		DG		
	Report à nouveau		DH	-612 720	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	102 095	
	Subventions d'investissement		DJ	61 255	
	Provisions réglementées *		DK		
			DL	126 081	
		DM			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DN		
	Avances conditionnées		DO		
		DP			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DQ		
	Provisions pour charges		DR		
		DS			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DT		
	Autres emprunts obligataires		DU	1 207 035	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DV	190 031	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DW	98 828	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DX	572 083	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DY	450 203	
	Dettes fiscales et sociales		DZ		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		EA	201	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
			EC	2 518 381	
		ED			
		EE	2 644 463		
RENVUIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D	302 034	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	1 695 661		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	402 864			
		1I			

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : MECAUV INDUSTRIE SA		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	830	FE		FF	830	
		FG	3 670 560	FH		FI	3 670 560	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 671 390	FK		FL	3 671 390	
	Production stockée *					FM	22 078	
	Production immobilisée *					FN	15 909	
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	41 435	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	12	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 750 823
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 167 682	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	-8 386	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 057 786	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	56 285	
	Salaires et traitements *					FY	858 878	
	Charges sociales (10)					FZ	306 372	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements *			GA	184 625
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	9 285
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 289		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 633 816	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	117 008	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	8	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	25 295	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	25 295	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-25 288	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	91 720	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFIP N° 2053 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>MECAUV INDUSTRIE SA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 11
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 10 364
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 10 375
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 10 375
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	IJ
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 3 761 206
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 3 659 111
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 102 095
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *
			- Crédit-bail immobilier
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	
	(9)	Dont transfert de charges	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs	A6
		dont cotisations facultatives Madelin	A7
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PRODUITS DIVERS			11
REPRISE SUBVENTION INVESTISSEMENT			10 364
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
			Charges antérieures
			Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

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 30/11/2022 dont le total est de 2 644 462.58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 102 095.16 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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

L'exercice N-1 est d'une durée de 20 mois.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/11/2022 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

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 15 ans
- Instal. gén. agencts aménagts	2 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 8 ans
- Mobilier	3 à 10 ans

Une réévaluation libre des immobilisations avait été constatée au niveau du poste "matériels et outillages industriels" au 31/03/2015 pour une enveloppe de 302 034 €.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	37 500				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 293 770		106 958		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		198 779		16 027	
		Matériel de transport		32 911			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		56 664		9 713	
		Emballages récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes						
		TOTAL	2 582 124		132 699		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés		15 913				
	Prêts et autres immobilisations financières		19 249		71 647		
		TOTAL	35 163		71 647		
TOTAL GENERAL			2 654 786		204 345		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			37 500		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 400 728		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				214 806	
		Matériel de transport				32 911	
		Mat. bureau, inform., mobilier				66 377	
		Emb. récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes						
		TOTAL			2 714 822		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				15 913		
	Prêts & autres immob. financières			72 271	18 625		
		TOTAL	72 271		34 538		
TOTAL GENERAL			72 271		2 786 860		

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

DU 01/12/2021 AU 30/11/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements 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		26 434	3 590		30 024
TOTAL		26 434	3 590		30 024
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		1 680 761	158 948		1 839 709
Autres					
Inst. générales agence. amén.		105 652	17 747		123 398
Matériel de transport		32 911			32 911
Mat. bureau et informatiq., mob.		51 273	4 340		55 614
Emballages récupérables divers					
TOTAL		1 870 597	181 035		2 051 631
TOTAL GENERAL		1 897 031	184 625		2 081 656

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS	REPRISES	Mouv. net des amortis fin de l'exercice	
Frais d'établissement					
Fonds commercial					
Autres immob. incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constr.					
Sur sol propre					
Sur sol autrui					
Inst. agence. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage					
Inst. gales, ag. am div					
Matériel transport					
Mat. bureau mobilier inf.					
Emballages réc. divers					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

CRÉDIT-BAIL

Le contrat de crédit-bail immobilier a été conclu avec un premier loyer en date du 1er mars 2008. Il se termine le 01/03/2024.

La tableau ci-après est établi avec un amortissement de 20 ans de la construction.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains	175 017			175 017
Constructions	1 374 983	1 014 050	68 749	292 184
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	1 550 000	1 014 050	68 749	467 201

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions	2 176 429	172 214		2 348 642
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	2 176 429	172 214		2 348 642

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains	131 963	43 053		175 016		1		1
Constructions	40 251			40 251				
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	172 214	43 053		215 267		1		1

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	18 625		18 625
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	17 008	17 008	
	Autres créances clients	958 401	958 401	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 630	4 630	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65	65	
	Etat & autres coll. publiques	40 745	40 745	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 065	2 065		
Charges constatées d'avance	132 568	132 568		
TOTAUX		1 174 106	1 155 481	18 625
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		

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		132 568
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	132 568

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 200.00	30.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 200.00	30.00

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	405 372	405 372		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	801 663	174 047	627 616	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		40 495	40 495		
Fournisseurs & comptes rattachés		572 083	572 083		
Personnel & comptes rattachés		127 286	127 286		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		255 497	159 221	96 276	
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	54 545	54 545		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	12 876	12 876		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		149 536	149 536		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		201	201		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 419 553	1 695 661	723 892	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	155 931			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	2 508
Emprunts et dettes financières divers	2 805
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 566
Dettes fiscales et sociales	108 679
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	80
TOTAL DES CHARGES A PAYER	124 638

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 99 202.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.77 %
Table de mortalité	INSEE 2012-2014
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	
5 % dégressif jusqu'à 50 ans	

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis. L'année des calculs retenue est 2012

Cet engagement est couvert par un fonds d'assurance doté à hauteur de 6.612 € à la date du 30/11/2021.

ENGAGEMENTS DONNÉS

* Nantissement d'un tour VF 4SS EU de marque HAAS à hauteur de 80 565 € en principal, plus intérêts, frais, commissions et accessoires au bénéfice de la BANQUE POPULAIRE AUVERGNE RHONE-ALPES pour une durée de cinq ans dans le cadre d'un prêt octroyé par cet établissement pour une enveloppe de 100 000 € en janvier 2019.

* Gage d'une fraiseuse MTE type BF3200 à hauteur de 350 000 € en principal, plus intérêts, frais, commissions et accessoires au bénéfice de la CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE LIMOUSIN dans le cadre d'un prêt octroyé par cet établissement pour une enveloppe de même montant en octobre 2017 sur une durée de 7 ans.

* Contrat de location souscrit en 02/2019 auprès de FREE2MOVE LEASE pour une durée de 36 mois et portant sur un véhicule de tourisme de marque PEUGEOT modèle SUV 3008 GT Line.

* Clause de retour à meilleure fortune dans le cadre d'abandons de compte courant consentis par la SARL FIROMA, société mère du groupe, au cours des précédents exercices pour une enveloppe restante de 127 463 €.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	10 877					10 877
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	10 877					10 877

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	10 877					10 877

ANNEXE

MECAUV - MECAUV INDUSTRIE SA

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

Intégration fiscale

La SA MECAUV est placée sous le régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI depuis le 1er avril 2000.

La société mère est la SARL FIROMA, sise, Zone industrielle Sud - 1, rue François Arago - 63360 GERZAT, seule redevable de l'impôt pour le compte du groupe fiscal.

Le régime retenu est le régime de droit commun, l'éventuelle charge d'impôt de la société filiale étant comptabilisée comme en l'absence d'intégration.

MECAUV MECANIQUE D'AUVERGNE

Société Anonyme
au capital de 246 000 euros
Z.I. Sud
1 Rue François Arago
63 360 GERZAT

RCS CLERMONT-FERRAND 324 918 416

CESIS
CABINET D'AVOCATS
SELARL au capital de 132.120 €
126, rue Armand Fallières
63028 CLERMONT-FERRAND Cédex 2
Tél. 04 73 19 25 30
RCS Clermont-Fd 870 200 052

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 09 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve la proposition du Conseil d'administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2022 s'élevant à 102 095,16 euros de la manière suivante :

-Bénéfice de l'exercice ----- 102 095,16 euros

-en totalité au compte « Report à nouveau » débiteur, ci ----- 102 095,16 euros
afin d'absorber à due concurrence les pertes antérieures.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 09 mai 2023,
résolution adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'administration

