

RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00238
Numéro SIREN : 750 875 866
Nom ou dénomination : MGAL

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2020 sous le numéro de dépôt 5922

Formulaire obligatoire L. n° 514 du Code Général des Impôts.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Designation de l'entreprise : **EURL MGAL** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**
 Adresse de l'entreprise : **48 PLACE DU GRAND CEMEN** 07100 ROIFFEUX Durée de l'exercice précédent* : **0**
 Numéro SIRET* : **7 5 0 8 7 5 8 6 6 0 0 0 1 4** Neant

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				13 0 0 4 2 0 2 0 1		13 0 0 4 2 0 1 9	
				Net		Net	
				3		4	
		Brut		Amortissements, provisions			
		1		2			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AII	1 096 360	AI		1 096 360	1 096 360
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AI.		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 217	AS	1 007	210	449
	Autres immobilisations corporelles	AT	55 349	AU	55 649	(300)	4 450
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
Autres participations	CI	3 448	CV		3 448	3 448	
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BI		BI				
TOTAL (II)	IJ	1 146 373	BK	56 656	1 089 718	1 104 707	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BI.		BM			
	En cours de production de biens	BN		BN			
	En cours de production de services	BP		BO			
	Produits intermédiaires et fins	BR		BS			
	Marchandises	BT	81 317	BU		81 317	88 977
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	30 658	BV		30 658	18 412
Autres créances (3)	BZ	10 427	CA		10 427	3 907	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres...)	CD	64 181	CE		64 181	12 584	
Disponibilités	CF	145 904	CG		145 904	213 096	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	878	CI		878	631	
TOTAL (III)	CJ	333 364	CK		333 364	337 606	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif* (VI)	CS					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 489 737	IA	56 656	1 433 082	1 442 312
Revenus : (1) droit au bail			CP				
Classe de réserve de propriété *	Immobilisations		Stocks		Créances		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le tableau de présentation - Voir l'annexion d'Expert-Comptable à l'annexe.

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Transmission obligatoire (article 111 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise : EURL MGAL		Neant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAL PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000...)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Reserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Reserves réglementées (3)* : Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours DI	DF		
	Autres réserves : Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ	DG	553 384	423 906
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	112 262	129 478
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DI	720 646	608 384
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	394 985	495 833
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	197 090	199 573
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	68 592	69 363
	Dettes fiscales et sociales	DY	51 768	64 154
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	712 435	833 928
	Écarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 433 082	1 442 312
REVENUS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IG	418 307	833 928	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable n° 111111

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 2020

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise		EUR: MGAL		Neant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 235 777	FB	3 653	FC	1 239 430	1 143 740	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	35 620	FH		FI	35 620
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		1 271 396	FK	3 653	FL	1 275 050	1 175 597
	Production stockee*					FM			
	Production immobilisee*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	7 072	9 655	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	6 871	23 145	
	Autres produits (1)(11)					FQ	13	12	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 289 005	1 208 409
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	855 602	758 925	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	7 660	2 484	
	Achats de matieres premieres et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	5 899	4 271	
	Variation de stock (matieres premieres et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	58 242	66 438	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	12 684	13 134	
	Salaires et traitements*					FY	131 063	131 083	
	Charges sociales (10)					FZ	49 055	44 667	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements*				GA	4 989	3 989
				} dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1	5	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 125 195	1 024 995
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	163 811	183 414	
OPERATIONS EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 181	3 675	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	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	4 181	3 675	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					QQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					QR	5 835	6 899	
	Différences négatives de change					QS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					QT			
	Total des charges financières (VI)					QU	5 835	6 899	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						QV	(1 654)	(3 224)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						QW	162 156	180 190	

Mission de préférence : Voir l'emission d'Expert Comptable n° 1000

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFIP N° 2053 2020

L'annuaire obligatoire (article 11A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise : EURL MGAL		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	IIE	10 672
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIH	10 672
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		IIJ	(10 672)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIK	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK	39 222
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		IIL	1 293 186
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIM	1 180 924
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IIN	112 262
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HIO	
	(2) Dont	IHY	
		IIG	
	(3) Dont	HIP	3 181
		HIQ	6 337
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIX	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	ID	
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 871
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) <small>(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)</small>	A2	19 064
(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 : facultatives	A6	1 747	
	A9	27 318	
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels <small>(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le remplir en annexe)</small>	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PERIMES 2019/2020	10 672		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2053

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable n° 11005



EURL MGAL
07100 ROIFFIEUX

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article 1. 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/04/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831 I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



EURL MGAL
07100 ROIFFIEUX

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 096 360		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 217		
Installations générales agencements aménagements divers	30 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 349		
TOTAL	56 565		
Autres participations	3 748		
TOTAL	3 748		
TOTAL GENERAL	1 156 673		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 096 360	1 096 360
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 217	1 217
Installations générales agencements aménagements divers			30 000	30 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 349	25 349
TOTAL			56 565	56 565
Autres participations			3 748	3 748
TOTAL			3 748	3 748
TOTAL GENERAL			1 156 673	1 156 673

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	768	239		1 007
Installations générales agencements aménagements divers	26 250	3 750		30 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 649	1 000		22 649
TOTAL	48 667	4 989		53 656
TOTAL GENERAL	48 667	4 989		53 656

EURL MGAL
07100 ROUFFIEUX

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal techniques matériel outillage indus.	239				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 000				
TOTAL	4 989				
TOTAL.GENERAL	4 989				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	30 658	30 658	
Impôts sur les bénéfices	5 298	5 298	
Taxe sur la valeur ajoutée	887	887	
Débiteurs divers	4 242	4 242	
Charges constatées d'avance	878	878	
TOTAL	41 963	41 963	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	394 985	100 857	294 128	
Emprunts et dettes financières divers	90	90		
Fournisseurs et comptes rattachés	68 592	68 592		
Personnel et comptes rattachés	14 048	14 048		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 144	27 144		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 818	8 818		
Autres impôts taxes et assimilés	1 759	1 759		
Groupe et associés	196 999	196 999		
TOTAL	712 435	418 307	294 128	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 847			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	194 485			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	2 605
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660
Dettes fiscales et sociales	32 140
Total	35 405

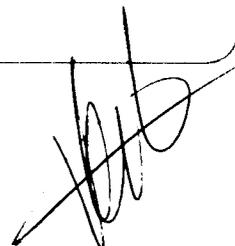
EURL MGAL
07100 ROIFFIEUX

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		8 / 8
Total		8 / 8



MGAL

Société À Responsabilité Limitée au capital de 50 000,00 Euros

Siège social : 48 PLACE DU GRAND CHEMIN

07100 ROIFFIEUX

750 875 866 RCS AUBENAS

—

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 OCTOBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2020, s'élevant à 112 262,15 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 112 262,15 €

- Une somme de 112 262,15 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



AFFEXIO 07

Expertise Comptable

**Les Massas
07430 Saint-Clair**

Tel : 04 75 67 55 60

saintclair@affexio.fr

SARL au capital de 1 000€
Code NAF 6920Z
RCS Aubenas 791 166 812
Inscrite à l'Ordre des Experts
Comptables (Région de Lyon)

**Thierry Gossîme
Pierre Roux**

Experts Comptables



Affexio
Group

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

Gestion sociale et paye

Juridique et fiscalité

Gestion de patrimoine

Recherche de financement

*Ingénierie fiscale et sociale
du chef d'entreprise*

Transmission d'entreprise

*Formation des entrepreneurs
et des salariés*

Optimisation de l'organisation

*Externalisation des services
administratifs et financiers*

**Greffe du tribunal de commerce
Mairie Annexe
10 Rue Georges Couderc
07200 AUBENAS**

Objet : Dépôt des comptes sociaux MGAL
N° RCS : 750 875 866 RCS AUBENAS
N/réf. : PR/BG/LB

13 NOV 2020

Saint-Clair, le 17 novembre 2020

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt et concernant la société sous référence, les documents suivants :

- les comptes annuels et l'annexe de l'exercice clos le 30 avril 2020,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée,

Nous vous serions obligés de bien vouloir nous faire parvenir directement au cabinet AFFEXIO 07, dont l'adresse est mentionnée ci-dessus, le récépissé de dépôt d'actes correspondant.

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint le coût de ces dépôts sous forme d'un chèque de 45.80 euros en règlement de cette formalité.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, nos sincères salutations.

Bénédicte GENSEL
Service Juridique