RCS : ST NAZAIRE
Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00085
Numéro SIREN : 502 466 493
Nom ou dénomination : MATMI 2

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2021 sous le numéro de dépôt 8157

In Extenso

SARL MATMI 2

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2020

AVENUE DES PETRELS
44500 LA BAULE
SIRET : 50246649300017

Certifié Conforme

IN EXTENSO LA BAULE
9, route de la Croix Moriau
44350 GUERANDE

Tél : 02 40 60 57 34
Fax : 02 40 11 08 05

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	964 500		964 500	964 500
Autres immobilisations incorporelles	104 223		104 223	104 223
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	78 491	73 914	4 577	8 731
Autres immobilisations corporelles	304 539	243 015	61 524	78 769
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	70		70	70
Prêts				
Autres immobilisations financières	75		75	25
TOTAL (I)	**1 451 898**	**316 929**	**1 134 969**	**1 156 318**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	580		580	1 072
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 345		3 345	3 300
Avances et acomptes versés sur commandes	2 000		2 000	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 693		1 693	498
Autres	39 497		39 497	12 569
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	113 028		113 028	49 759
Charges constatées d'avance	648		648	863
TOTAL (II)	**160 789**		**160 789**	**68 062**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 612 687**	**316 929**	**1 295 758**	**1 224 380**

MH

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		287 690	240 333
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		2 038	47 357
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**295 228**	**293 190**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		506 966	416 966
Emprunts et dettes financières diverses		348 768	383 760
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		40 100	24 510
Dettes fiscales et sociales		20 312	23 735
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		76 395	74 385
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		7 989	7 834
	TOTAL (III)	**1 000 530**	**931 189**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 295 758**	**1 224 380**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		21 618	21 618

MH

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 1 295 758 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 038 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

A ce titre, les actifs et passifs les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont eu un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020 sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après selon une approche ciblée.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû compte tenu des mesures de confinement fermer son établissement entre le 15/03/2020 et le 01/06/2020 et n'a par conséquent généré aucun chiffre d'affaires durant cette période.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats :
  - Recours à l'activité partielle du personnel sur mars, avril, mai, novembre et décembre
  - Demande d'aide publique au fonds de solidarité au titre des mois de novembre et décembre 2020
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :
  - Décalages pour le versement de l'échéance du plan de redressement judiciaire
  - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 90 K€

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice sont prises en considération dans les comptes selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes.

Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux correspondent aux éléments incorporels du fonds de commerce acquis ou apportés qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice.

Amortissement du fonds commercial

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Dépréciation du fonds commercial

La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle.

Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice.

Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 068 723		
	TOTAL	**1 068 723**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		78 731		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		300 895		
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		3 820		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**383 446**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		70		
Prêts et autres immobilisations financières		25		50
	TOTAL	**95**		**50**
	TOTAL GENERAL	**1 452 264**		**50**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 068 723	
TOTAL			**1 068 723**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		240	78 491	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			300 895	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		176	3 644	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**416**	**383 030**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			70	
Prêts et autres immobilisations financières			75	
TOTAL			**145**	
TOTAL GENERAL		**416**	**1 451 898**	

MH

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	70 000	4 154	240	73 914
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	222 126	17 245		239 371
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 820		176	3 644
Emballages récup. et divers				
	295 946	**21 399**	**416**	**316 929**
TOTAL GENERAL	**295 946**	**21 399**	**416**	**316 929**

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

MH

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	75		75
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 693	1 693	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 083	4 083	
Impôts sur les bénéfices	11 655	11 655	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 309	13 309	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 961	9 961	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	489	489	
Charges constatées d'avance	648	648	
TOTAL	**41 912**	**41 837**	**75**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

MH

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	21 618	5 422	12 539	3 657
- à plus d'1 an à l'origine	485 348	54 909	353 566	76 873
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 100	40 100		
Personnel et comptes rattachés	9 865	9 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 897	7 897		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	40	40		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 510	2 510		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	348 768	88 265	201 680	58 823
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	76 395	76 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 989	7 989		
TOTAL	**1 000 530**	**293 392**	**567 785**	**139 353**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	349 768			

MH

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 122	14 122
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 443	10 152
Dettes fiscales et sociales	12 409	8 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 010	
TOTAL	**37 984**	**32 702**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	14 044	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**14 044**	

MH

MATMI 2

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros

Siège social : 19, Avenue des Pétrels
44500 LA BAULE

502 466 493 RCS SAINT NAZAIRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 2 038,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice affecté en totalité au compte "autres réserves", soit 2 038,14 euros
S'élevant ainsi à 289 728,31 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Madame Mireille HUET
Gérante