Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 21209 - 1960 B 00180 - 609 801 808 - MAT INTER SAS

certifié conforme

DETAIL BILAN ACTIF

100 0913

ACTIF	01/01/2023 au 31/12/2023		Durée : 12 Mois	Ex.2022-12 Mois
	BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT				
203001 Frais de r et d	806 113,01			780 982,69
280301 Amort. frais r et d		452 742,41		-322 247,19
T O T A L	806 113,01	452 742,41	353 370,60	458 735,50
CONCES.,BREVETS,LIC.,MARQUES,PROCEDES				
205100 Logiciels	80 443,12			87 349,12
280510 Amort. logiciels		80 443,12		-85 675,88
T O T A L	80 443,12	80 443,12		1 673,24
FONDS COMMERCIAL (1)				
207000 Fonds de commerce rms	21 342,86			21 342,86
207100 Fonds de commerce kudetta	10 500,00			10 500,00
290700 Depreciation fond commerc		21 342,86		-21 342,86
T O T A L	31 842,86	21 342,86	10 500,00	10 500,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
CONSTRUCTIONS				
213502 Agencements goupillieres	592 918,71			592 918,71
281351 Amort. agenct goupilliere		494 809,23		-480 476,02
T O T A L	592 918,71	494 809,23	98 109,48	112 442,69
INSTAL. TECHNIQUES, MAT. & OUTILLAGE				
215401 Materiel et outillage	316 489,96			313 994,76
215431 Materiel d'exposition	149 249,53			121 549,70
281501 Amort. materiel		294 434,08		-265 347,23
281521 Amort.materiel exposition		74 579,89		-48 154,15
T O T A L	465 739,49	369 013,97	96 725,52	122 043,08
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
218301 Mat. bureau & mat. inform	221 062,04			219 717,04
218302 Materiel video + films	14 162,94			14 162,94
281820 Amort.cassettes video		14 162,94		-14 162,94
281851 Amort. mob. bureau		216 039,38		-212 312,81
T O T A L	235 224,98	230 202,32	5 022,66	7 404,23
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
231000 Immo corporelles en cours	503 611,67			482 784,26
T O T A L	503 611,67		503 611,67	482 784,26
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :				
PARTICIPATIONS				
261200 Parts sci migeomation	1,00			1,00
T O T A L	1,00		1,00	1,00
PRETS				

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
Arrêté au 31/12/2023

BILAN ACTIF

100 0913

	ACTIF	01/01/2023 au 31/12/2023		Durée : 12 Mois	Ex.2022-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement	806 113,01	452 742,41	353 370,60	458 735,50
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés,droits et valeurs similaires	80 443,12	80 443,12		1 673,24
	Fonds commercial (1)	31 842,86	21 342,86	10 500,00	10 500,00
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	592 918,71	494 809,23	98 109,48	112 442,69
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	465 739,49	369 013,97	96 725,52	122 043,08
	Autres	235 224,98	230 202,32	5 022,66	7 404,23
	Immobilisations corporelles en cours	503 611,67		503 611,67	482 784,26
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	1,00		1,00	1,00
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	22 291,71		22 291,71	25 040,89
	Autres	156 306,00		156 306,00	42 554,00
	T O T A L II	**2 894 492,55**	**1 648 553,91**	**1 245 938,64**	**1 263 178,89**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.				
	En-cours de production: biens et serv.				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 372 647,78	230 997,86	2 141 649,92	2 514 584,53
	AVANCES & ACPTES VERSES SUR COMMANDES	69 305,17		69 305,17	142 840,16
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	1 720 517,57	56 505,47	1 664 012,10	1 975 927,34
	Autres	696 371,19		696 371,19	271 161,68
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres	5 000,00		5 000,00	5 000,00
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	65 054,29		65 054,29	134 586,17
COMPTES REGUL	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	40 408,38		40 408,38	37 610,14
	T O T A L III	**4 969 304,38**	**287 503,33**	**4 681 801,05**	**5 081 710,02**
	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**7 863 796,93**	**1 936 057,24**	**5 927 739,69**	**6 344 888,91**

(1) Dont droit au bail . . . . . .
(2) Dont à moins d'un an . . . . . .
(3) Dont à plus d'un an . . . . . .
(4) Dont à plus d'un an . . . . . .

FIMECOR WALTER ALLINIAL

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
Arrêté au 31/12/2023

BILAN PASSIF AVANT REPARTITION

100 0913

	PASSIF	01/01/2023 au 31/12/2023 Durée : 12 Mois	01/01/2022 au 31/12/2022 Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 412 965,00)	412 965,00	412 965,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	41 296,50	41 296,50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	720 032,09	1 274 376,88
	REPORT A NOUVEAU		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-246 098,19	-441 844,79
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
	TOTAL I	**928 195,40**	**1 286 793,59**
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
	TOTAL II		
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	1 900 250,13	2 811 052,77
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	310 000,00	222 500,00
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 329 589,67	1 331 910,62
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	325 161,63	520 000,87
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
	AUTRES DETTES	1 134 542,86	172 631,06
COMPTES REGUL	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	**4 999 544,29**	**5 058 095,32**
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**5 927 739,69**	**6 344 888,91**
	(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques	126 413,87	303 497,82
	(3) Dont à plus d'un an ..... Dont à moins d'un an		

Annexes comptables

DESIGNATION : SAS MAT INTER
ACTIVITE : COMMERCE DE GROS DE BOIS ET DE MATERIAUX
ADRESSE : 17 ROUTE DE SEPTUEIL 78770 GOUPILLIERES

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023
dont le total est de 5 927 739.69 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant une perte de -246 098.19 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce ainsi que le règlement ANC 2018-02 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du PCG applicable à la clôture de l'exercice.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

Seuls sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.
Une dépréciation a été constituée sur les exercices antérieurs pour un montant de 21 343 euros.
A la clôture il continue à procurer des avantages économiques et de ce fait aucune dépréciation complémentaire n'a été constatée.

Les « frais de recherche et de développement » (R&D) regroupent les dépenses correspondant à l'effort financier réalisé par la société en matière de recherche scientifique ou technique et de développement.
Les frais de recherche et de développement sont amortis dès la date de lancement du projet auquel ils sont affectés.
Les frais de R&D sont amortis selon les typologies de projets et de sous projets sur une durée comprise entre 5 et 10 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénal pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissement

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et Brevets : la durée de vie est comprise entre 2 ans et 5 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans,
- Installations techniques : 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage industriel : 5 à 10 ans,
- Matériel de transport : 4 à 5 ans,
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans,
- Matériel informatique : 1 à 3 ans,
- Mobilier : 10 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat, et, le cas échéant des frais liés à l'acquisition (Droits de mutation, honoraires et frais d'actes).
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net comptable corrigé de la filiale ou en fonction de ses perspectives de rentabilité. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable inscrite à l'actif du bilan (augmentée le cas échéant du mali technique affecté aux titres de participation), une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le cas échéant, l'option pour l'inscription à l'actif du bilan des frais d'acquisition des titres de participations en complément du prix de revient de ces derniers fait l'objet d'une mention dans le paragraphe « immobilisations financières » de la partie « Notes sur le bilan » de l'annexe.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent principalement le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remise, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les couts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent principalement le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remise, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les couts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Provision pour dépréciation des stocks

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.

La méthode de dépréciation utilisée n'a pas varié et consiste en l'analyse unitaire de chaque référence et de l'affectation d'une décote ou non en fonction de critères déterminés, comme par exemple, l'obsolescence, l'état du produit, les possibilités d'actions de vente en lot. Pour les autres articles, aucune décote n'est effectuée à moins que les volumes de stocks ne dépassent plusieurs années de ventes.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Une convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants sont mentionnés dans le tableau des engagements donnés. L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,6%
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans,
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2015.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilés : 106 987 euros. L'engagement retraite est calculé avec 100 % de départ volontaire. Ce montant est couvert par un compte épargne. Le solde de ce compte s'élève à 12 135 euros. Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

1-Crédit d'impôt innovation

Le crédit d'impôt innovation (CII) correspondant aux dépenses d'innovation engagées au cours de l'exercice 2023 a été constaté pour un montant de 13 323 euros.

2-Réduction Mécénat

Absence du crédit d'impôt mécénat pour l'exercice 2023 .

3-Coûts Marketings

Les coûts de participation aux dépenses de marketings et de communications facturés par les distributeurs, clients de MAT INTER sont comptabilisés en « autre achats et charges externes ».

4 -Provisions risques et charges:

une provision pour risque est comptabilisée pour faire face aux risques avérés pour le montant que la direction estime le plus probable en fonction des éléments dont elle dispose.

5-Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2023

6-Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 11 434 euros.

7-Coût de développement

Les coûts de développement sont portés à l'actif dans le respect des conditions suivantes :
- Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation,
- Intention d'achever l'immobilisation et de l'utiliser ou de la vendre,
- Capacité de vendre ou d'utiliser l'immobilisation,
- Génération d'avantages économiques futurs probables,
- Ressources nécessaires pour achever le développement de cette immobilisation,
- Evaluation de façon fiable les dépenses de développement.

8- Dépréciation des frais R&D

Les frais de R&D immobilisés en « en cours » et correspondants à des produits , prototypes ou lots non encore finalisés pour être mis sur le marché, font l'objet d'une revue annuelle et peuvent faire l'objet de dépréciations en fonction des perspectives de CA et de marge à venir sur les produits développés ou en cours de développement.

9- Evènements post clôture :

Début 2024 la conjoncture économique reste difficile. Dans ce cadre la direction étudie plusieurs solutions pour sécuriser la continuité d'exploitation. C'est dans ce contexte que les comptes 2023 ont été arrêtés.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	**780 983**		**25 130**
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**119 192**		
CORPORELLES	Terrains			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants]			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants]			
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions [*Dont* Composant]	592 919		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [*Dont* Composant]	435 544		30 195
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Instal.générales, agencements, aménagements divers			
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport			
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	233 880		1 345
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	482 784		20 828
CORPORELLES	Avances et acomptes			
CORPORELLES	**TOTAL III**	**1 745 127**		**52 368**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
FINANCIERES	Autres participations	1		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	67 595		116 000
FINANCIERES	**TOTAL IV**	**67 596**		**116 000**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		**2 712 898**		**193 498**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**			806 113	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**		6 906	112 286	
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions			592 919	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels			465 739	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Instal. générales, agencements, aménagements divers				
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport				
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier			235 225	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			503 612	
CORPORELLES	Avances et acomptes				
CORPORELLES	**TOTAL III**			**1 797 495**	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations			1	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		4 997	178 598	
FINANCIERES	**TOTAL IV**		**4 997**	**178 599**	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			**11 903**	**2 894 493**	

FIMECOR WALTER ALLINIAL

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	**322 247**	**130 495**		**452 742**
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	**85 676**		**5 233**	**80 443**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	480 476	14 333		494 809
Installations techniques, matériel et outillage industriels		313 501	55 513		369 014
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport	14 163			14 163
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				
	Emballages récupérables et divers	212 313	3 726		216 039
TOTAL III		**1 020 453**	**73 572**		**1 094 025**
TOTAL GENERAL (I+II+III)		**1 428 376**	**204 067**	**5 233**	**1 627 210**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements **TOTAL I**								
Autres immob. incorporelles **TOTAL II**								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Inst.gales,agenc et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers							
	Matériel de transport							
	Mat. bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**								
Total général (I + II + III + IV)								
Total général non ventilé								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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				

FIMECOR WALTER ALLINIAL

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	21 343			21 343
	sur immobilisations - corporelles				
	sur immobilisations - titres mis en équivalence				
	sur immobilisations - titres de participation				
	sur immobilisations - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours	250 615	230 998	250 615	230 998
	Sur comptes clients	55 503	3 150	2 148	56 505
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	**327 461**	**234 148**	**252 763**	**308 846**
TOTAL GENERAL (I+II+III)		**327 461**	**234 148**	**252 763**	**308 846**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		234 148	252 763	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI

FIMECOR WALTER ALLINIAL

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	22 292		22 292
	Autres immobilisations financières	156 306		156 306
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 720 518	1 720 518	
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]			
	Personnel et comptes rattachés	5 700	5 700	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 388	4 388	
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	173 925	173 925	
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	73 078	73 078	
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Etat et autres collectivités publiques — Divers			
	Groupe associés	94	94	
	Débiteurs divers	508 491	508 491	
Charges constatées d'avance		40 408	40 408	
TOTAUX		**2 705 200**	**2 526 602**	**178 598**

RENVOIS			
(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles					
Autres emprunts obligatoires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 900 250	891 962	1 008 288	
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 329 590	1 329 590		
Personnel et comptes rattachés		105 510	105 510		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		135 573	135 573		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	71 241	71 241		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 838	12 838		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		310 000	310 000		
Autres dettes		1 134 543	1 134 543		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**4 999 545**	**3 991 257**	**1 008 288**	

RENVOIS				
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contactés aurpès des associés personnes physiques	
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	733 620		

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation	40 408,38	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**40 408,38**	

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees d'avan	40 408,38	
TOTAL	**40 408,38**	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**40 408,38**	

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	22 810,22
Autres créances	92 225,21
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	**115 035,43**

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	344,17
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	479 159,75
Dettes fiscales et sociales	156 223,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	259 690,16
TOTAL	**895 417,81**

DETAIL PRODUITS A RECEVOIR

LIBELLE	MONTANT
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
418100 Clients factures a etabli	22 810,22
TOTAL	**22 810,22**
AUTRES CREANCES	
409800 Fourn rrr a obtenir	54 000,00
409801 Rabais rist non encore re	33 281,03
438701 Produit a recevoir org so	4 387,92
468701 Produit a recevoir	556,26
TOTAL	**92 225,21**

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**115 035,43**

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
168840 Int courus/emprunt etab.c	344,17
TOTAL	**344,17**
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408101 Frs facture non parvenu	479 159,75
TOTAL	**479 159,75**
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428201 Conges a payer	73 312,89
428210 Provision rtt / cet	25 295,86
428601 Charges a payer	475,92
428602 Notes de frais a payer	6 134,54
438210 Charges sociales sur c.pa	34 295,21
438211 Ch. soc /rtt	11 802,62
438601 Charges sociales /primes	218,69
448601 Charges a payer	4 688,00
TOTAL	**156 223,73**
AUTRES DETTES	
419800 Clients avoirs a etablir	33 691,50
468611 Rfa a payer	221 771,03
468612 Charges a payer	4 227,63
TOTAL	**259 690,16**

TOTAL DES CHARGES A PAYER	**895 417,81**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANTS
Effets escomptés non échus :	
Avals et cautions :	
Engagements en matière de pensions :	
Autres engagements donnés :	
Indemnité de fin de carrière	106 987,00
TOTAL (1)	**106 987,00**
(1) Dont concernant : Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Avals et cautions :	
Autres engagements reçus :	
Contrat à terme dans le cadre d'achats de devises	223 354,00
Indemnité de fin de carrière	12 135,00
Garantie Etat - PGE (90% du montant de l'emprunt)	1 311 936,00
TOTAL (2)	**1 547 425,00**
(2) Dont concernant : Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	31 500,00	13,11
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	31 500,00	13,11

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE (1)
Cadres	6,00	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	20,00	
Ouvriers		
Apprentis		
TOTAL	**26,00**	

(1) Le personnel mis à disposition de l'entreprise comprend
- le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté

Commentaires :

DETAIL CHARGES EXCEPTIONNELLES

LIBELLE	MONTANT
671101 Penalites sur marches	13 214,42
671201 Penalites non deductibles	4 688,00
671801 Autres ch excep. operat.	32 661,63
678800 Charges except diverses	5 245,11

TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**55 809,16**

DETAIL PRODUITS EXCEPTIONNELS

LIBELLE	MONTANT
775201 Cession immo. corporelle	200,00
797001 Transfert charges excepti	1 345,69

TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 545,69**

MAT INTER SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 412 965 euros

Siège social : 17, route de Septeuil - 78770 GOUPILLIERES

609 801 808 R.C.S. VERSAILLES

(la « **Société** »)

****

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du Rapport de Gestion,

Décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte de 246 098,19 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : - 246 098,19 euros

Affectation

- Autres réserves : - 246 098,19 euros

qui ressort après affectation à 473 933,90 euros

Dividendes

- Par prélèvement sur le compte Autres réserves : 112 500 euros

qui ressort après distribution à 361 433,90 euros

Prend acte qu'il en résulte un dividende par action égal à environ 3,57143 euros.

Décide que le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux et réglementaires.

Prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement**
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	Néant	Néant	112 500 €
31 décembre 2021	Néant	Néant	112 500 €
31 décembre 2020	Néant	Néant	450 000 €

Certifié conforme par le Président
Le 28 juin 2024