Société par actions simplifiée au capital de 500 000 €
Siège social : 3 Villa la Minique – Lotissement les Trois Vallées
97600 MAMOUDZOU (MAYOTTE)
524 945 300 RCS MAMOUDZOU

DECISIONS ORDINAIRES DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUIN 2025
EXTRAIT

L'an deux mille vingt-quatre, et le dix-sept mai, à huit heures trente,

La société MANAGEMENT FINANCES DEVELOPPEMENT, représentée par Monsieur Bruno FONTAINE, agissant en qualité de président de séance, associée unique de la société, propriétaire des 5.000 actions composant le capital social, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

La société EXA, commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

L'actionnaire unique est en possession des documents suivants :

- ✓ l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- ✓ son rapport de gestion,
- ✓ le tableau des résultats financiers,
- ✓ le rapport du commissaire aux comptes,
- ✓ le texte des résolutions proposées.

Puis l'actionnaire unique déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, ainsi que le texte des résolutions proposées, ont été tenus à la disposition du commissaire aux comptes, au siège social, dans le délai légal.

L'associé unique rappelle l'ordre du jour de la présente réunion :

ORDRE DU JOUR

- ✓ Examen du rapport de gestion et du rapport général du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- ✓ Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- ✓ Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- ✓ Quitus aux dirigeants,
- ✓ Affectation des résultats,
- ✓ Rémunération des personnes morales Présidente et Directeur Général Délégué,
- ✓ Pouvoirs pour formalités,
- ✓ Questions diverses.

PREMIERE DECISION

L'actionnaire unique, après avoir entendu la lecture des rapports de la Présidente et du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne à la Présidente et au directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice distribuable de l'exercice, d'un montant de 1.401.217 € de la manière suivante :

Origine :
- Résultat de l'exercice ..... 950.452,00 €
- Report à nouveau antérieur ..... *450.765,00 €*

Soit un total ..... 1.401.217,00 €

Affectation :
- une somme de ..... 500.000,00 €
  aux actions, à titre de dividende brut, soit, par action,
  une somme de 100,00 €
  - et le surplus, soit ..... 901.217,00 €
  au compte "Report à nouveau"

  Total ..... 1.401.217,00 €

L'actionnaire unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par action pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes	Eligible à abattement	Non-éligible
31 décembre 2023	200,00 €	200,00 €	0,00 €
31 décembre 2022	400,00 €	400,00 €	0,00 €
31 décembre 2021	0,0 €	0,0 €	0,00 €

TROISIEME DECISION

L'actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Pour copie certifiée conforme
L'actionnaire unique
MANAGEMENT FINANCES DEVELOPPEMENT
Son Directeur Général TMO SA
Représentée par Monsieur Loqman MOOLAND.



SAS MATIS

ZI VALLEE 3
97690 KOUNGOU

Comptes annuels
du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes sociaux
Copie certifiée conforme

HDM EXPERTISE
29 rue Gabriel de Kerveguen - 97490 SAINTE-CLOTILDE
Tel : +262 618 700
www.hdm.re

Comptes Annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	37 527	37 527		4 657
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 441 370		1 441 370	1 441 370
Constructions	413 021	294 823	118 197	128 194
Installations techniques, matériel et outillage industriels	433 285	373 335	59 950	69 585
Autres immobilisations corporelles	14 573 278	8 883 166	5 690 112	7 256 012
Immobilisations corporelles en cours	329 470		329 470	62 971
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	210 000		210 000	210 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	289 888		289 888	241 132
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**17 727 839**	**9 588 852**	**8 138 987**	**9 413 919**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	652 250	205 174	447 076	344 483
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 721		10 721	28 445
Avances et acomptes versés sur commandes	**240 428**		**240 428**	**193 988**
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 942 377		2 942 377	1 516 422
Autres créances	1 692 261	24 360	1 667 901	723 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 800 998		1 800 998	3 828 546
Charges constatées d'avance (3)	30 445		30 445	20 186
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 369 480**	**229 534**	**7 139 946**	**6 655 157**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**25 097 319**	**9 818 386**	**15 278 933**	**16 069 076**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	450 766	372 056
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**950 452**	**1 078 710**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 951 217**	**2 000 766**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 229 999	1 902 574
Provisions pour charges	68 658	72 688
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 298 657**	**1 975 262**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 243 083	7 110 261
Emprunts et dettes financières diverses (3)	452 550	838 383
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 629 918	2 591 543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 378 531	1 209 808
Dettes fiscales et sociales	324 977	331 406
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		11 648
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**12 029 059**	**12 093 049**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**15 278 933**	**16 069 076**
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 060 096	5 803 720
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 339 045	3 697 786
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	9 222		9 222	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	15 572 533	17 212 046	-1 639 513	-9,53
Chiffre d'affaires net	**15 581 755**	**17 212 046**	**-1 630 291**	**-9,47**
Dont à l'exportation et livraisons intracomm.				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	12 600	30 659	-18 059	-58,90
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	1 144 124	885 311	258 813	29,23
Autres produits	26 972	14 658	12 314	84,01
Total produits d'exploitation (I)	16 765 451	18 142 675	-1 377 223	-7,59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts	586 775	644 131	-57 356	-8,90
Variations de stock	-30 438	106 566	-137 004	-128,56
Autres achats et charges externes (a)	10 354 190	11 386 725	-1 032 535	-9,07
Impôts, taxes et versements assimilés	97 022	96 127	895	0,93
Salaires et traitements	2 171 896	2 235 133	-63 237	-2,83
Charges sociales	496 623	462 903	33 720	7,28
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	1 568 024	1 774 276	-206 252	-11,62
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.		33 300	-33 300	-100,00
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	205 174	420 203	-215 029	-51,17
- Pour risques et charges : dotations aux provis.		12 344	-12 344	-100,00
Autres charges	185 627	4 542	181 084	NS
Total charges d'exploitation (II)	15 634 893	17 176 250	-1 541 357	-8,97
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 130 559**	**966 425**	**164 134**	**16,98**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)		300 000	-300 000	-100,00
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	74 917	118 398	-43 481	-36,72
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	74 917	418 398	-343 481	-82,09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	224 433	218 306	6 127	2,81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	224 433	218 306	6 127	2,81
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	**-149 516**	**200 092**	**-349 607**	**-174,72**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I	**981 043**	**1 166 516**	**-185 473**	**-15,90**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	77 166	40 993	36 173	88,24
Sur opérations en capital	75 600	2 000	73 600	NS
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	152 766	42 993	109 773	255,33
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	26 370	1 243	25 127	NS
Sur opérations en capital	65 321	129 556	-64 236	-49,58
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	24 360		24 360	
Total charges exceptionnelles (VIII)	116 051	130 799	-14 748	-11,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**36 715**	**-87 806**	**124 522**	**-141,81**
Participation des salariés aux résultats (IX)	18 468		18 468	
Impôts sur les bénéfices (X)	48 839		48 839	
Total des produits (I+III+V+VII)	16 993 135	18 604 065	-1 610 930	-8,66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 042 683	17 525 355	-1 482 672	-8,46
BENEFICE OU PERTE	**950 452**	**1 078 710**	**-128 258**	**-11,89**
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	*366 345*	*366 345*		
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

EXA

CORRESPONDANT
FORVIS MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

SAS MATIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Copie certifiée conforme

commissaire
aux comptes

EXA
CORRESPONDANT FORVIS MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

SAS MATIS

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : ZI Vallée 3 Longoni - 97690 KOUNGOU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS MATIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

EXA
CONSEIL & EXPERTISE
FORVIS MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Votre société constitue des provisions pour couvrir des risques et charges, tels qu'exposé dans la note « provisions » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à examiner les procédures en vigueur pour leur recensement, leur évaluation et leur traduction comptable dans des conditions satisfaisantes. A cet effet, nous avons notamment apprécié les données et le cas échéant, les hypothèses sur lesquelles se fondent lesdites provisions.

VÉRIFICATION SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestions de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

.../...

EXA
CORRESPONDANT FORVIS MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

À Saint-Denis, le 13 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes :

EXA
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Franck LOUSSOUARN

Bilan Actif

	Brut	Amortissements / Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	37 527	37 527		4 657
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 441 370		1 441 370	1 441 370
Constructions	413 021	294 823	118 197	128 194
Installations techniques, matériel et outillage industriels	433 285	373 335	59 950	69 585
Autres immobilisations corporelles	14 573 278	8 883 166	5 690 112	7 256 012
Immobilisations corporelles en cours	329 470		329 470	62 971
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	210 000		210 000	210 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	289 888		289 888	241 132
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	17 727 839	9 588 852	8 138 987	9 413 919
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	652 250	205 174	447 076	344 483
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 721		10 721	28 445
Avances et acomptes versés sur commandes	**240 428**		**240 428**	**193 988**
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 942 377		2 942 377	1 516 422
Autres créances	1 692 261	24 360	1 667 901	723 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 800 998		1 800 998	3 828 546
Charges constatées d'avance (3)	30 445		30 445	20 186
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 369 480	229 534	7 139 946	6 655 157
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**25 097 319**	**9 818 386**	**15 278 933**	**16 069 076**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	450 766	372 056
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**950 452**	**1 078 710**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 951 217**	**2 000 766**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 229 999	1 902 574
Provisions pour charges	68 658	72 688
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 298 657**	**1 975 262**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 243 083	7 110 261
Emprunts et dettes financières diverses (3)	452 550	838 383
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 629 918	2 591 543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 378 531	1 209 808
Dettes fiscales et sociales	324 977	331 406
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		11 648
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**12 029 059**	**12 093 049**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**15 278 933**	**16 069 076**
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 060 096	5 803 720
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 339 045	3 697 786
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Comptes annuels approuvés au rapport du commissaire aux comptes

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	9 222		9 222	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	15 572 533	17 212 046	-1 639 513	-9,53
Chiffre d'affaires net	**15 581 755**	**17 212 046**	**-1 630 291**	**-9,47**
Dont à l'exportation et livraisons intracomm.				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	12 600	30 659	-18 059	-58,90
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	1 144 124	885 311	258 813	29,23
Autres produits	26 972	14 658	12 314	84,01
Total produits d'exploitation (I)	16 765 451	18 142 675	-1 377 224	-7,59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts	586 775	644 131	-57 356	-8,90
Variations de stock	-30 438	106 566	-137 004	-128,56
Autres achats et charges externes (a)	10 354 190	11 386 725	-1 032 535	-9,07
Impôts, taxes et versements assimilés	97 022	96 127	895	0,93
Salaires et traitements	2 171 896	2 235 133	-63 237	-2,83
Charges sociales	496 623	462 903	33 720	7,28
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	1 568 024	1 774 276	-206 252	-11,62
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.		33 300	-33 300	-100,00
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	205 174	420 203	-215 029	-51,17
- Pour risques et charges : dotations aux provis.		12 344	-12 344	-100,00
Autres charges	185 627	4 542	181 084	NS
Total charges d'exploitation (II)	15 584 895	17 176 260	-1 591 365	-9,27
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 130 559**	**966 425**	**164 134**	**16,98**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)		300 000	-300 000	-100,00
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	74 917	118 398	-43 481	-36,72
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	74 917	418 398	-343 481	-82,09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	224 433	218 306	6 127	2,81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	224 433	218 306	6 127	2,81
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	**-149 516**	**200 092**	**-349 607**	**-174,72**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I	**981 043**	**1 166 516**	**-185 473**	**-15,90**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	77 166	40 993	36 173	88,24
Sur opérations en capital	75 600	2 000	73 600	NS
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	152 766	42 993	109 773	255,36
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	26 370	1 243	25 127	NS
Sur opérations en capital	65 321	129 556	-64 236	-49,58
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	24 360		24 360	
Total charges exceptionnelles (VIII)	116 051	130 799	-14 748	-11,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**36 715**	**-87 806**	**124 522**	**-141,81**
Participation des salariés aux résultats (IX)	18 468		18 468	
Impôts sur les bénéfices (X)	48 839		48 839	
Total des produits (I+III+V+VII)	16 993 136	15 604 065	1 389 071	8,90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 042 683	14 525 355	1 517 328	10,45
BENEFICE OU PERTE	**950 452**	**1 078 710**	**-128 258**	**-11,89**
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	*366 345*	*366 345*		
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Annexe

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS MATIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 15 278 933 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 950 452 EURO.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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 vénale 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 douane 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

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

* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 7 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent 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 au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu peut être retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les taux de dépréciation sont compris entre 25% et 100% et sont analysés par la direction technique pièce par pièce.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Comptes annuels annexés au rapport établi en vue de l'assemblée générale ordinaire aux comptes

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Cet engagement retraite est calculé selon le code de Sécurité Sociale en vigueur à Mayotte, à savoir 30% du salaire moyen par année de présence après une présence de deux ans. Cette indemnité n'est pas soumise à charges sociales. Le taux d'actualisation est de 3.20%.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2024 a été constaté pour un montant de 185 491 EURO. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	65 374		27 847	37 527
Immobilisations incorporelles	**65 374**		**27 847**	**37 527**
- Terrains	1 441 370			1 441 370
- Constructions sur sol propre	401 865			401 865
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	10 796	8 682	8 322	11 156
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	515 084	21 150	102 949	433 285
- Instal.générales, agencements aménagements divers	118 724	7 528	8 742	117 509
- Matériel de transport	15 616 919		1 312 759	14 304 160
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	233 395	5 797	87 582	151 609
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	62 971	266 499		329 470
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**18 401 124**	**309 656**	**1 520 354**	**17 190 424**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	210 000			210 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	241 132	70 500	21 743	289 888
Immobilisations financières	**451 132**	**70 500**	**21 743**	**499 888**
ACTIF IMMOBILISE	**18 917 630**	**380 156**	**1 569 944**	**17 727 839**

La mise au rebut des véhicules d'exploitation (7 bus) et de services (5 vl), ainsi que de leurs équipements ont représentés un total de 1 312K€ sur l'exercice.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéants été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU SSTM 97600 MAMOUDZOU	210 000	471 984	100,00	238 953
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	210 000	210 000	452 549		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 717	4 657	27 847	37 527
Immobilisations incorporelles	**60 717**	**4 657**	**27 847**	**37 527**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	273 671	17 198		290 869
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	10 796	1 480	8 322	3 954
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	445 499	30 784	102 949	373 335
- Instal.générales, agencements aménagements divers	108 016	4 535	8 742	103 909
- Matériel de transport	8 370 547	1 495 574	1 249 568	8 616 552
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	201 164	13 694	85 453	129 405
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**9 409 693**	**1 563 365**	**1 455 034**	**9 518 025**
ACTIF IMMOBILISE	**9 470 411**	**1 568 022**	**1 482 881**	**9 555 552**

Comptes annuels et annexés au rapport du commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 954 971 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	289 888		289 888
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 942 377	2 942 377	
Autres	1 692 261	1 692 261	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 445	30 445	
Total	**4 954 971**	**4 665 083**	**289 888**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etablir	2 400
Fournisseurs - rrr non recus	10 100
Organ.sociaux produits à recevoir	14 400
Etat - produits a recevoir	8 600
Divers produits a recevoir	3 334
Total	**38 834**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 300			33 300
Immobilisations financières				
Stocks	259 605	205 174	259 605	205 174
Créances et Valeurs mobilières	160 598	24 360	160 598	24 360
Total	**453 503**	**229 534**	**420 203**	**262 834**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		205 174	420 203	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500 000,00 EURO décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres à la fin d'exercice
Actions ordinaires	5 000			5 000
TOTAL	**5 000**			**5 000**

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions en fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	72 688		4 030		68 658
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 902 574		672 574		1 229 999
Total	**1 975 262**		**676 604**		**1 298 657**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			676 604		
Financières					
Exceptionnelles		24 360			

La société comptabilise des provisions pour risque et charges au regard d'évènements survenus ou en cours à la clôture. Ces provisions sont constituées sur la base des informations détenues par la société au 31 décembre 2024 et sont évaluées en fonction des meilleurs estimations de la direction.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 399 141 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	7 243 083	1 182 987	4 112 295	1 947 801
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	452 550	452 550		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 378 531	1 378 531		
Dettes fiscales et sociales	324 977	324 977		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**9 399 141**	**3 339 045**	**4 112 295**	**1 947 801**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 410 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 289 178			
(**) Dont envers les associés				

Un nouvel emprunt de 1 410 K€ a été souscrit auprès de la BPI pour le financement de l'acquistion d'un terrain à Ouangani.

Charges à payer

	Montant
Fournisseur fnp	425 627
Int.courus s/emprunts	12 000
Provisions pour conges payes	127 771
Dettes provis. pr partic. salariés	18 468
Charges sociales s/ conges pay	34 742
Autres organisme ch a payer	10 069
Etat - charges a payer	2 760
Total	**631 437**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	30 445		
Total	**30 445**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 14 820 EURO
Honoraire des autres services : 0 EURO

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 165	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 205	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	65 321	
Provisions pour risques et charges	24 360	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		77 166
Produits des cessions d'éléments d'actif		75 600
TOTAL	**116 051**	**152 766**

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Personnel
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	14
Employés	71
Ouvriers	
Total	**85**

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	583 195
Engagements de crédit-bail immobilier	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*5 838 680*
Montant des créances affacturées et non réglées au 31/12/2024	*2 897 575*
Autres engagements donnés	8 736 255
Total	**9 319 450**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles :

Emprunt du : BRED du 23/03/2018
Montant initial de cette garantie : 581 000
Montant restant dû en capital : 58 357
Date de fin d'échéance de la garantie : 23/02/2025
Nature de la sureté réelle : Gage sur 3 Bus Mercedes Benz intouro

Emprunt du : CDE du 05/11/2014
Montant initial de cette garantie : 280 000
Montant restant dû en capital : 63 826
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/11/2026
Nature de la sureté réelle : Caution solidaire TMO et BCI à hauteur de 50% chacun

Emprunt du : BPI du 07/10/2019
Montant initial de cette garantie : 795 600
Montant restant dû en capital : 214 053
Date de fin d'échéance de la garantie : 06/11/2026
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : CA du 26/08/2021
Montant initial de cette garantie : 759 600

Autres informations

Montant restant dû en capital : 405 171
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2028
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : CEPAC du 26/08/2021
Montant initial de cette garantie : 759 600
Montant restant dû en capital : 431 533
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2028
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BRED du 30/09/2021
Montant initial de cette garantie : 759 600
Montant restant dû en capital : 405 171
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/08/2028
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BNP du 13/10/2021
Montant initial de cette garantie : 759 600
Montant restant dû en capital : 422 546
Date de fin d'échéance de la garantie : 13/10/2028
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BNP du 13/04/2022
Montant initial de cette garantie : 150 000
Montant restant dû en capital : 71 400
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/04/2027
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : CEPAC du 21/06/2022
Montant initial de cette garantie : 250 810
Montant restant dû en capital : 168 331
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2029
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BRED du 02/06/2022
Montant initial de cette garantie : 260 000
Montant restant dû en capital : 99 025
Date de fin d'échéance de la garantie : 02/06/2026
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BRED du 15/11/2022
Montant initial de cette garantie : 1 030 000
Montant restant dû en capital : 835 292
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2032
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Autres informations

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Emprunt du : CA du 04/11/2022
Montant initial de cette garantie : 823 000
Montant restant dû en capital : 668 311
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2032
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BPI du 21/11/2022
Montant initial de cette garantie : 2 365 000
Montant restant dû en capital : 1 9500 164
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/11/2032
Nature de la sureté réelle : Gage sur les véhicules financés

Emprunt du : BPI du 01/10/2024
Montant initial de cette garantie : 70 500
Montant restant dû en capital : 1 410 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2031
Nature de la sureté réelle : Caution

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en EURO Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Plafonds des découverts autorisés	
Caution par SETCOR	*89 375*
Caution par CHARLES EXPRESS	*89 375*
Caution par TRANSPORT BALAYA	*89 375*
Caution par TMO	*89 375*
Caution par TRANSPORT BALAYA	*126 321*
Avals et cautions	483 821
Autres engagements reçus	
Total	**483 821**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				2 561 637	2 561 637
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs				1 412 194	1 412 194
Exercice				366 343	366 343
Redevances payées				1 778 537	1 778 537
A un an au plus				366 343	366 343
A plus d'un an et cinq ans au plus				216 852	216 852
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				583 195	583 195
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 68 658 EURO

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (art 244 quater C du CGI) dont a bénéficié l'entreprise au titre de l'exercice, a été intégralement utilisé à l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.