RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00162
Numéro SIREN : 401 770 417
Nom ou dénomination : COMATEX

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2021 sous le numéro de dépôt 1418

Greffe du tribunal de commerce de Laval
CS 415 - 12 Allée de la Chartrie 53004 LAVAL CEDEX
Téléphone : 0243597080 - E-mail : rcs@greffe-tc-laval.fr
www.greffe-tc-laval.fr - www.infogreffe.fr

MCV/1995 B 00162
SAS "SOFIDEM"
CS 52145
RUE J.B. LAMARCK - PARC D'ACTIVITÉS LES MORANDIÈRES
53021 LAVAL CEDEX 9

Nos références : MCV/1995 B 00162

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : COMATEX

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

10 RUE DES PINTIERS
CHÂTEAU-GONTIER
53200 CHÂTEAU-GONTIER-SUR-MAYENNE

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 401770417 R.C.S Laval

Le greffier soussigné constate le 13/04/2021 le dépôt, enregistré sous le numéro 2021/1418, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/08/2020

Récépissé délivré le 14/04/2021
Le greffier
Maître Patrick GUICHAOUA



Reçu
au Greffe du Tribunal de Commerce
de LAVAL
Le : 13 AVR. 2021

SARL COMATEX

10 RUE DES PINTIERS
53200 CHATEAU-GONTIER

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur
Audit • Expertise Comptable • Conseil

SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS
12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

www.sofidem.talenz.fr

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

1. Comptes annuels 2

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (suite) 6

Soldes intermédiaires de gestion 7

Annexe 8

2. Détail des comptes 18

Bilan détaillé 19

Compte de résultat détaillé 22

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL COMATEX relatifs à l'exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	376 270
Chiffre d'affaires	660 774
Résultat net comptable (Perte)	**-531**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité .

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Laval
Le 09/12/2020

Marc CHEMINEAU
Expert-comptable Diplômé

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	26 859	23 213	3 646	6 204
Fonds commercial (1)	70 000		70 000	70 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	370 399	305 956	64 443	94 672
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	225		225	225
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 347		1 347	1 347
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**468 830**	**329 168**	**139 662**	**172 448**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	76 590		76 590	76 447
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	470		470	955
Autres créances	13 513		13 513	19 054
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	144 104		144 104	61 879
Charges constatées d'avance (3)	1 932		1 932	2 077
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**236 608**		**236 608**	**160 412**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**705 438**	**329 168**	**376 270**	**332 861**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	16 000	16 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 600	1 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	166 315	166 511
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-531**	**-197**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**183 384**	**183 915**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	127 694	55 829
Emprunts et dettes financières diverses (3)	97	152
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 440	63 074
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 312	29 890
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	344	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**192 886**	**148 945**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**376 270**	**332 861**
(1) Dont à plus d'un an (a)	127 477	5 867
(1) Dont à moins d'un an (a)	65 312	142 926
(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

	31/08/2020	31/08/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	659 760	813 746
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 014	1 099
Chiffre d'affaires net	**660 774**	**814 846**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	22 425	8 579
Autres produits	153	1 681
Total I	**683 352**	**825 105**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	381 527	476 895
Variations de stock	-143	-10 009
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 575	1 702
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	124 149	146 977
Impôts, taxes et versements assimilés	3 233	-1 077
Salaires et traitements	116 642	133 423
Charges sociales	19 239	27 669
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	32 787	43 454
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	865	966
Total II	**679 873**	**820 000**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**3 479**	**5 106**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		3
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V		**3**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 010	5 434
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**4 010**	**5 434**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-4 010**	**-5 430**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-531**	**-325**

Compte de résultat (suite)

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-128
Total des produits (I+III+V+VII)	683 352	825 109
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	683 884	825 305
BENEFICE OU PERTE	**-531**	**-197**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- 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

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL COMATEX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 376 270 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 531 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions 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.

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 euros.

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.

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

* Concessions, logiciels et brevets : 5 à 7 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 3 à 7 ans
* Matériel informatique : 3à 4 ans
* Mobilier : 7 à 10 ans

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

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.

Règles et méthodes comptables

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

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

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	70 000			70 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 859			26 859
Immobilisations incorporelles	***96 859***			***96 859***
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	369 837			369 837
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	562			562
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	***370 399***			***370 399***
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	225			225
- Prêts et autres immobilisations financières	1 347			1 347
Immobilisations financières	***1 572***			***1 572***
ACTIF IMMOBILISE	**468 830**			**468 830**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant Acquisitions Apports Créations Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2020
Éléments achetés Éléments réévalués Éléments reçus en apport	70 000
Total	**70 000**

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	20 655	2 558		23 213
Immobilisations incorporelles	***20 655***	***2 558***		***23 213***
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	275 165	30 229		305 394
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	562			562
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	***275 727***	***30 229***		***305 956***
ACTIF IMMOBILISE	**296 382**	**32 787**		**329 168**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 262 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	1 347		1 347
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	470	470	
Autres	13 513	13 513	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 932	1 932	
Total	**17 262**	**15 914**	**1 347**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Total	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 16 000,00 Euro décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 192 789 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	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	127 694	217		127 477
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 440	40 440		
Dettes fiscales et sociales	24 312	24 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	344	344		
Total	**192 789**	**65 312**		**127 477**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	28 254			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fourn fact non parvenues	10 652
Int courus sur emprunts	217
Dettes prov conges payes	3 220
Dettes provisionnes conge	1 669
Autr charg social a payer	694
Charges a payer	1 530
Total	**17 983**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 932		
Total	**1 932**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	344		
Total	**344**		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Caution da la SARL JC2C emprunt Célio	*37 500*
Autres engagements reçus	37 500
Total	**37 500**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

COMATEX

Reçu au Greffe du Tribunal de Commerce de LAVAL
Le : 13 AVR. 2021

Société à responsabilité limitée
au capital de 16 000 Euros
Siège social : 10, rue des Pintiers
53200 CHATEAU GONTIER
401 770 417 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 26 FEVRIER 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2020

« DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 531,44 euros, au compte « Autres réserves » dont le solde après affectation s'élève à 165.783,50 euros.

Rappel des dividendes distribués
Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

José COUE,
Gérant