RCS : DUNKERQUE
Code greffe : 5902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00639
Numéro SIREN : 844 558 007
Nom ou dénomination : MAT03

Ce dépôt a été enregistré le 17/04/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001155

Date : 17/04/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/001155**
n° de gestion : **2018B00639**
n° SIREN : **844 558 007 RCS Dunkerque**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Dunkerque certifie avoir procédé le 17/04/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

MAT03
Route De Furnes 59229 TETEGHEM-COUDEKERQUE-VILLAGE

date de clôture : 30/09/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

SARL MAT03

route de Furnes

59229 TETEGHEM-COUDEKERQUE-VILLAGE

Siret : 84455800700010

Comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2019

TALENZ
GROUPE FIDORG

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Vire	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

TALENZ
GROUPE FIDORG

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 12/11/2018 au 30/09/2019

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 712	555	3 157
Autres immobilisations corporelles	9 912	517	9 395
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 313		9 313
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**22 937**	**1 072**	**21 865**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	422 242		422 242
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	4 575	328	4 247
Autres créances	266 405		266 405
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	256 688		256 688
Charges constatées d'avance (3)	4 941		4 941
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**954 851**	**328**	**954 523**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**977 787**	**1 400**	**976 387**
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-1 370**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 630**
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	1 420
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 420**
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	390 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 878
Dettes fiscales et sociales	196 835
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 624
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	**968 337**
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	**976 387**
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	968 337
(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

	France	Exportations	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	3 672 380		3 672 380
Production vendue (biens)	343 422		343 422
Production vendue (services)	12 765		12 765
Chiffre d'affaires net	**4 028 566**		**4 028 566**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			109 757
Autres produits			1 214
Total produits d'exploitation (I)			**4 139 537**
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			3 497 776
Variations de stock			-422 242
Achats de matières premières et autres approvisionnements			274 934
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			385 264
Impôts, taxes et versements assimilés			30 935
Salaires et traitements			492 731
Charges sociales			141 493
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 072
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			328
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 420
Autres charges			1 544
Total charges d'exploitation (II)			**4 405 255**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-265 718**
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)			
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 mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			2 745
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			**2 745**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-2 745**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-268 463**

Compte de résultat(suite)

	30/09/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	267 086
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	**267 086**
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	830
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**830**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**266 256**
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	-837
Total des produits (I+III+V+VII)	**4 406 623**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 407 993**
BENEFICE OU PERTE	**-1 370**
(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	

TALENZ
GROUPE FIDORG

ANNEXE

Exercice du 12/11/2018 au 30/09/2019

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SARL MAT03

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 976 387 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 370 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 12/11/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 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 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.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre (ou semestre) 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

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, 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.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

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

Règles et méthodes comptables

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

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

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.

Créances

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

Autres éléments significatifs

Le fonds à Teteghem - Coudekerque Village Route de Furnes (59 229) est exploité dans le cadre d'une location gérance depuis le 01/01/2019. Le propriétaire est la SAS C.S.F à Mondeville (14120).

Un abandon de créance à hauteur de 162086.16 € Hors Taxes a été provisionné au cours de l'exercice clos au 30/09/2019.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 712		3 712
- Installations générales, agencements aménagements divers		9 912		9 912
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		**13 624**		**13 624**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		9 313		9 313
Immobilisations financières		**9 313**		**9 313**
ACTIF IMMOBILISE		**22 937**		**22 937**

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		555		555
- Installations générales, agencements aménagements divers		517		517
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		**1 072**		**1 072**
ACTIF IMMOBILISE		**1 072**		**1 072**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	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	9 313		9 313
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 575	4 575	
Autres	266 405	266 405	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 941	4 941	
Total	**285 233**	**275 921**	**9 313**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	186 148
Disponibilités	
Total	**186 148**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	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				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		328		328
Total		**328**		**328**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		328		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	800	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800	10,00

Notes sur le bilan

Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		1 420			1 420
Total		**1 420**			**1 420**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 420			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 878	375 878		
Dettes fiscales et sociales	196 835	196 835		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	395 624	395 624		
Produits constatés d'avance				
Total	**968 337**	**968 337**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 618
Dettes fiscales et sociales	138 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 431
Total	**169 615**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	4 941
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**4 941**

Notes sur le compte de résultat

MAT03

Société à Responsabilité Limitée à associé unique au capital de 8 000 €
Siège Social : Route de Furnes
59229 TETEGHEM-COUDEKERQUE-VILLAGE
RCS DUNKERQUE 844 558 007

PROCES-VERBAL DU 17 FEVRIER 2020
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'an deux mille vingt
Le dix-sept février
A dix-sept heures

Au siège social,

La soussignée, la société « VICTURIS INVESTISSEMENTS », représentée par Monsieur David VALERY, son gérant, Associée Unique de la société **MAT03**, Société à Responsabilité Limitée, au capital de 8 000 €,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur David VALERY, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice ouvert le 12/11/2018 et clos le 30/09/2019.

Il s'agit du premier exercice social de la Société.

Les conventions visées à *l'article L.223-19 du Code du Commerce* intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées en annexe du présent procès-verbal.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2019** et quitus de sa gestion à la gérance
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce
- Changement définitif de la date de clôture de l'exercice social
- Modifications corrélatives des statuts
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique approuve définitivement l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 septembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne au Gérant quitus de sa gestion pour l'exercice clos le **30 septembre 2019.**

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **une perte de 1 370 €** décide de l'affecter comme suit :

- Au compte ***« Report à nouveau*** » **- 1 370 €**

Conformément à la loi, il est pris acte que, s'agissant du premier exercice social, aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la société.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique approuve les conventions visées à *l'article L.223-19 du Code du Commerce* mentionnées en annexe du présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique décide de fixer les dates respectives d'ouverture et de clôture de l'exercice social aux 1er mars et **28 février de chaque année**.

En conséquence, l'exercice en cours sera clôturé au 28 février 2020 au lieu du 30 septembre 2020 et aura ainsi, exceptionnellement, une durée de 5 mois.

CINQUIEME DECISION

L'Associée Unique, en conséquence de la décision qui précède, décide de modifier l'article 26 des statuts ainsi qu'il suit :

*« **ARTICLE 26 – EXERCICE SOCIAL***

L'exercice social a une durée de douze mois. Il commence le 1er mars pour se terminer le 28 février de l'année suivante. »

SIXIEME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

***

De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

« VICTURIS INVESTISSEMENTS »
David VALERY