

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2024 - 6511 - 2005 B 00419 - 483 470 050 - NATIS

NATIS

Société à responsabilité limitée au capital de 720.000,00 €
Siège social : 39 rue des Clos - Quartier Saint Germain du Val
72200 LA FLECHE

SIREN 483 470 050 RCS LE MANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 102.456,64 € en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2.294.366,61 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 3.086.366,61 €.

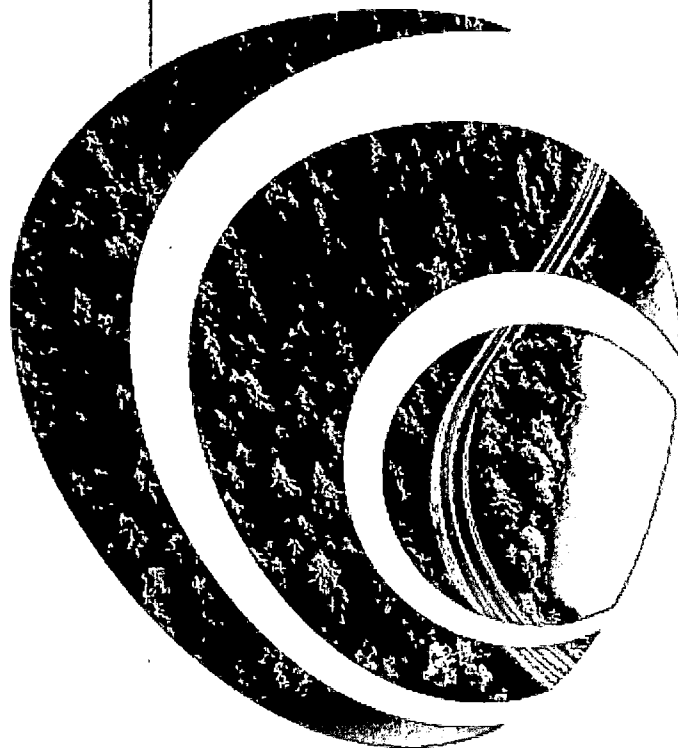
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





SARL NATIS

États financiers

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

Société holding
39 RUE DES CLOS , 72200, LA FLECHE
SIREN : 483470050

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL

 bakertilly

États financiers

Document communiqué en vertu de l'article 10 de la loi n° 2003-707 du 41 août 2003 relative à l'accès à l'information.

Bilan actif

	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (1)</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Recherche et développement</i>				
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>				
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>	13 500,00		13 500,00	13 500,00
<i>Constructions</i>	121 500,00	- 54 877,50	66 622,50	72 697,50
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	320 000,00		320 000,00	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	39 310,39	- 34 566,43	4 743,96	5 904,58
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>	18 555,28		18 555,28	18 555,28
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations</i>	1 417 274,41		1 417 274,41	1 417 274,41
<i>Créances rattachées à des participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>	12 029,20		12 029,20	1 000,00
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	15 000,00		15 000,00	15 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	1 957 169,28	- 89 443,93	1 867 725,35	1 543 931,77
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production de biens</i>				
<i>En-cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	194 866,09		194 866,09	87 604,09
<i>Autres créances (3)</i>	1 822 028,83		1 822 028,83	2 063 041,95
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
<i>Disponibilités</i>	10 906,66		10 906,66	235 016,46
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	880,33		880,33	2 310,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 028 681,91		2 028 681,91	2 387 972,75
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>				
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>				
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 985 851,19	- 89 443,93	3 896 407,26	3 931 904,52

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
<i>Capital social ou individuel</i>	720 000,00	720 000,00
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport</i>		
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	72 000,00	72 000,00
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	2 191 909,97	2 021 280,12
<i>Report à nouveau</i>		
<i>Résultat de l'exercice précédent à affecter</i>		
<i>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</i>	102 456,64	170 629,85
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 086 366,61	2 983 909,97
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</i>	80 337,66	153 244,96
<i>Emprunts et dettes financières diverses (3)</i>	5 277,34	2 548,14
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	398 937,97	196 604,37
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	177 886,67	518 796,07
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	146 401,01	74 401,01
<i>Produits constatés d'avance (1)</i>	1 200,00	2 400,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	810 040,65	947 994,55
<i>Ecart de conversion passif (IV)</i>		
TOTAL PASSIF (I à IV)	3 896 407,26	3 931 904,52

(1) Dont à moins d'un an

787 494,39

867 656,89

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Constructions : 20 ans
- * Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
<i>Fonds commercial</i>							
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	192 115,71		320 749,96			512 865,67	
<i>Terrains</i>	13 500,00					13 500,00	
<i>Constructions</i>	121 500,00					121 500,00	
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>			320 000,00			320 000,00	
<i>Installations générales agencements divers</i>	4 556,78					4 556,78	
<i>Matériel de transport</i>	14 638,98					14 638,98	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	37 919,95		749,96			38 669,91	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 433 274,41		11 029,20			1 444 303,61	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>	1 417 274,41					1 417 274,41	
<i>Autres titres immobilisés</i>	1 000,00		11 029,20			12 029,20	
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	15 000,00					15 000,00	
Total	1 625 390,12		331 779,16			1 957 169,28	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 458,35	7 985,58		89 443,93
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	48 802,50	6 075,00		54 877,50
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>				
<i>Installations générales agencements divers</i>	985,72	455,68		1 441,40
<i>Matériel de transport</i>	14 638,98			14 638,98
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	17 031,15	1 454,90		18 486,05
Total	81 458,35	7 985,58		89 443,93

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%)				
SAS NEWCAP	550 000	1 347 258	92,50	- 13 262
SAS P&M	20 000	187 338	100	-36 744
SAS P&M DEVELOPPEMENT	40 000	112 086	100	35 282
-Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS LACME	2 900 000		10	

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%)	708 545	708 545	811 181		
-Participations (détenues entre 10 et 50%)	700 000	700 000			27 083
-Autres filiales françaises					
-Autres filiales étrangères					
-Autres Participations françaises					
-Autres Participations étrangères					

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	15 000,00		15 000,00
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	15 000,00		15 000,00
ACTIF CIRCULANT	2 016 894,92	2 016 894,92	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	194 866,09	194 866,09	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
Créances fiscales et sociales	126 382,09	126 382,09	
<i>Groupes et associés (1)</i>	1 694 853,70	1 694 853,70	
<i>Débiteurs divers</i>	793,04	793,04	
<i>Charges constatées d'avance</i>	880,33	880,33	
Total	2 032 775,25	2 017 775,25	15 000,00

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>	118 432,09	28 432,09	90 000,00	316,54
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	43 648,36		43 648,36	
Total	162 080,45	28 432,09	133 648,36	470,06

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	85 615,00	63 068,74	22 546,26	
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	80 337,66	57 791,40	22 546,26	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	5 277,34	5 277,34		
DETTES FOURNISSEURS	398 937,97	398 937,97		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	398 937,97	398 937,97		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	177 886,67	177 886,67		
AUTRES DETTES	147 601,01	147 601,01		
<i>Autres dettes</i>	146 401,01	146 401,01		
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 200,00	1 200,00		
Total	810 040,65	787 494,39	22 546,26	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique: 1 917

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>	394 180,57	174 892,85	219 287,72	125,38
<i>Charges à payer - Divers</i>	223 310,21	130 085,52	93 224,69	71,66
Total	617 490,78	304 978,37	312 512,41	102,47

Notes relatives au compte de résultat

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>	8 662,00	3 160,00	5 502,00	174,11
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>	2 064,89		2 064,89	
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 6 597,11	- 3 160,00	- 3 437,11	108,77
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>		1 479 588,89	- 1 479 588,89	- 100,00
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>		1 630 000,00	- 1 630 000,00	- 100,00
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital		150 411,11	- 150 411,11	- 100,00
<i>Dotations aux amortissements except.</i>				
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 6 597,11	147 251,11	- 153 848,22	- 104,48

Autres informations**Engagements donnés**

	Montant
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	66 262,72
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	50 000,00
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
Total	116 262,72

Crédit bail

	Terrains	Construction	Matériel et outillage	Autres	Total
<i>Valeur d'origine</i>			314 000,00	100 500,00	414 500,00
<i>Cumul des amortissements théoriques sur exercices antérieurs</i>			235 848,89	58 960,00	294 808,89
<i>Dotations théoriques de l'exercice</i>			62 800,00	20 100,00	82 900,00
Total amortissements théoriques			298 648,89	79 060,00	377 708,89
<i>Valeur nette</i>			15 351,11	21 440,00	36 791,11
<i>Cumul des redevances des exercices antérieurs</i>			243 204,85	49 120,50	292 325,35
<i>Redevances payées sur l'exercice</i>			63 618,60	11 355,60	74 974,20
Total redevances payées			306 823,45	60 476,10	367 299,55
<i>Redevances restantes à payer à un an au plus</i>			10 562,12	11 355,60	21 917,72
<i>Redevances restantes à payer à plus d'un an et cinq ans au plus</i>					
<i>Redevances restantes à payer à plus de cinq ans</i>					
Total redevances restantes à payer			10 562,12	11 355,60	21 917,72
<i>Valeur résiduelle à un an au plus</i>			3 140,00		3 140,00
<i>Valeur résiduelle à plus d'un an et cinq ans au plus</i>				41 205,00	41 205,00
<i>Valeur résiduelle à plus de cinq ans</i>					
Total valeur résiduelle			3 140,00	41 205,00	44 345,00