

MATA CAPITAL

Société par actions simplifiée au capital de 63 062 euros

Siège social : 18 rue Jean Giraudoux, 75116 Paris

RCS PARIS 813 435 401

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025**

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 464 579 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -464 579 euros

En totalité au compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à 791 986 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 859 668 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

.....

Certifié conforme

STRATA HOLDING

Représentée par Monsieur Jean-Baptiste
PRACCA

Président

Signé par :

Jean-Baptiste Pracca

6C1457E25FF140A...

SAS
MATA CAPITAL

18 RUE JEAN GIRAUDOUX
75116
PARIS 16

Comptes annuels

31/12/2024

Certifiés conformes

Signé par :
Jean-Baptiste Pracca
6C1457E25FF149A...



69, boulevard des Canuts 69004 Lyon

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES AUVERGNE RHÔNE-ALPES SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 12 500 €
SIREN 888 563 004 RCS LYON

Bilan actif

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	203 454	14 579	188 874	
	Immobilisations en cours	449 911		449 911	
	Avances et acomptes				
	TOTAL	653 366	14 579	638 786	
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	15 583 661	7 861	15 575 800	10 246 079
	Créances rattachées à des participations	2 301 917		2 301 917	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	254 993		254 993	14 773
	TOTAL	18 140 572	7 861	18 132 710	10 260 852
Total de l'actif immobilisé		18 793 938	22 440	18 771 497	10 260 852
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	1 853 341		1 853 341	3 978 872
	Autres créances	4 613 108		4 613 108	8 783 811
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	6 466 449		6 466 449	12 762 683
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	68 203		68 203	41 275
	TOTAL	68 203		68 203	41 275
Charges constatées d'avance		132 396		132 396	50 409
Total de l'actif circulant		6 667 049		6 667 049	12 854 368
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		25 460 987	22 440	25 438 546	23 115 221
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				2 301 917	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

G.I. Experts S.A.S.

69, boulevard des Canuts 69004 Lyon
SIREN 888 563 004 RCS LYON

Bilan passif

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 60 782)	60 782	69 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	6 900	6 900
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 256 565	4 232 960
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-464 579	1 003 582
	Situation nette avant répartition	859 668	5 312 443
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		859 668	5 312 443
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 706 243	8 368 862
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 844 281	7 526 540
	Total	21 550 524	15 895 403
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	688 448	386 016
	Dettes fiscales et sociales	188 968	1 471 023
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	1 000
Autres dettes	Autres dettes	2 149 936	49 334
	Instruments de trésorerie		
Total		3 028 354	1 907 374
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		24 578 878	17 802 778
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		25 438 546	23 115 221
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	8 000 000	6 666 666
	à moins d'un an	16 578 878	11 136 111
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS MATA CAPITAL

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Évènements significatifs postérieurs à la clôture	3
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
2.1	État de l'actif immobilisé	5
2.2	Tableau des amortissements	6
2.3	Tableau des dépréciations d'immobilisation	6
2.4	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.5	Actifs – autres informations données	8
2.6	Capitaux propres	9
2.7	Passifs – autres informations données	9
2.8	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.9	Compte de résultat	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	14
4.2	Les engagements de retraites	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 25 438 546 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 234 099 Euros et dégageant un déficit de 464 579 Euros.

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

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

1.1 Évènements principaux

- 1) A compter du 1er janvier 2024, le périmètre d'intégration fiscale a été modifié. En effet, les sociétés MATA CAPITAL AM et MATA CAPITAL OP intègrent le périmètre dont la société tête de groupe reste MATA CAPITAL.
- 2) Le 25 mars 2024, la société a racheté 8 218 de ces propres actions afin de procéder à une réduction de capital.
- 3) Le 03 mai 2024, la société a réduit son capital de 8 218 actions de 1 Euro. Il est ainsi ramené de 69 000 Euros à 60 782 Euros.

La société a souscrit de nouvelles participations au cours de l'exercice :

- Le 02 mai 2024, souscription d'une part à la société « MCF FREJUS » pour un montant de 1 000 Euros ;
- Le 30 mai 2024, souscription de 28,66 parts à la société « MCF OPPORTUNITY INVEST II » pour un montant de 34 414 Euros ;
- Le 25 novembre 2024, augmentation de 5 299 000 parts à la suite d'une compensation de créance à la société « MATA CAPITAL OP » pour un montant de 5 299 000 Euros ;
- Le 05 décembre 2024, souscription de 3,15 parts à la société « MCF OPPORTUNITY INVEST II » pour un montant de 4 168 Euros.

Diminution des participations au cours de l'exercice :

- Le 18 juin 2024, cession d'une part à la société « MCF FREJUS » pour un montant de 1 000 Euros ;

Emprunts

Le 11 mars 2024, la société a contracté un nouvel emprunt auprès de la banque NEUFLIZ pour un montant de 4 000 000 Euros.

Distributions

Néant.

1.2 Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Le 28 mars 2025, la société a acquis 2 500 000 parts de la société MATA CAPITAL IS, sa détention s'élève désormais à 85 %.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

1 - Hypothèse de base

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 et les règlements le modifiant, à l'exception du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 qui n'est pas appliqué par anticipation.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices.

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

2 - Immobilisations

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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

3 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, donné lieu à constitution de provisions pour dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

4 - Disponibilités et valeur mobilières de placement

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale. La valeur brute de valeurs mobilières de placement est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.2 Tableau des amortissements

Description de l'actif	Dépréciation			
	Au 01/01/2024	Dotation	Reprise	Au 31/12/2024
Installations générales, agencements, aménagements divers	0 €	4 618 €	0 €	4 618 €
Matériel de transport	0 €	6 345 €	0 €	6 345 €
Matériel de bureau et mobilier informatique	0 €	3 617 €	0 €	3 617 €
TOTAL	0 €	14 579 €	0 €	14 579 €

2.3 Tableau des dépréciations d'immobilisation

Pour rappel, les événements qui ont conduit à une dépréciation significative sont les suivants :

Description de l'actif	Dépréciation			
	Au 01/01/2024	Dotation	Reprise	Au 31/12/2024
MCP MOZAIC	0 €	87 €	0 €	87 €
MCF AUBER CANAL	0 €	2 €	0 €	2 €
MCF OPPORTUNITY INVEST II	0 €	7 772 €	0 €	7 772 €
TOTAL	0 €	7 861 €	0 €	7 861 €

2.4 Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Capitaux propres (autres que le capital)	Dividendes	Brute	Nette	Résultat du dernier exercice clos	Cautions
MATA CAPITAL IM	150 000 €	100 %	9 002 540 €		23 274 253 €	- 9 214 746 €
	8 088 753 €	0 €	9 002 540 €		1 693 891 €	N/A
	Observation :					
MCP 35 VICTOR	201 400 €	99,96 %	201 320 €		0 €	- 363 238 €
	178 020 €	0 €	201 320 €		354 €	N/A
	Observation :					
MCP MASSY	320 100 €	99,37 %	318 100 €		0 €	-128 500 €
	- 7 710 €	0 €	318 100 €		- 2 691 €	N/A
	Observation :					
MATA CAPITAL IS	125 000 €	65 %	456 250 €		1 298 029 €	1 572 880 €
	170 291 €	0 €	456 250 €		- 264 537 €	N/A
	Observation :					
MATA CAPITAL OP	5 300 000 €	100 %	5 300 000 €		265 467 €	299 000 €
	26 351 €	0 €	5 300 000 €		46 605 €	N/A
	Observation :					
MATA CAPITAL AM	1 000 €	100 %	1 000 €		5 622 427 €	- 1 105 104 €
	1 493 073 €	0 €	1 000 €		1 348 568 €	N/A
	Observation :					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Capitaux propres (autres que le capital)	Dividendes	Brute	Nette	Résultat du dernier exercice clos	Cautions
MCP FF CO-INVEST	2 152 000 €	11,66 %	251 000 €		0 €	1 992 917 €
	1 018 €	0 €	251 000 €		162 248 €	N/A
	Observation : Fusion de la société au 31/12/2024					
MATA CAPITAL SHH GMBH	25 002 €	50 %	12 914 €		385 796 €	1 067 000 €
	Information non transmise	0 €	12 914 €		-383 688 €	N/A
	Observation :					

2.5 Actifs – autres informations données

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 657 041
Créances sociales et fiscales	5 013
Créances diverses	32 697
Intérêts de comptes courants	42 326
Intérêts à recevoir	333
TOTAL	1 704 713

2.6 Capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	69 000	-	8 218	60 782
Réserves, primes et écarts	6 900	-	-	6 900
Report à nouveau	4 232 960	-	2 976 395	1 256 566
Résultat	1 003 583	-	1 468 162	-464 579
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 312 443	-	4 452 775	859 668

A la clôture de l'exercice, le capital est composé de 60 782 actions d'une valeur de 1 Euro soit un capital social de 60 782 Euros au 31 décembre 2024.

2.7 Passifs – autres informations données

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 577
Emprunts et dettes auprès des associés	7 693
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	473 089
Dettes fiscales et sociales	102 508
Autres dettes	2 141 681
TOTAL	2 764 549

2.8 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	2 301 917	2 301 917	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	254 994	-	254 994
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	1 853 341	1 853 341	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 232	1 232	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	396 446	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	3 781	-
	Groupe et associés	4 169 237	4 169 237	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	42 414	42 414	-
	Charges constatées d'avance	132 396	132 396	-
TOTAL		9 155 757	8 900 763	254 994

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	10 706 243	2 706 243	8 000 000	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		688 449	688 449	-	-
Personnel et comptes rattachés		74 468	74 468	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		65 649	65 649	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 350	9 350	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	34 001	34 001	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 500	5 500	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 000	1 000	-	-
Groupe et associés		10 844 281	10 844 281	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		2 149 936	2 149 936	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		24 578 879	16 578 879	8 000 000	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 666 667
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-