

Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...	4 929	1 104	3 825	
	Autres immobilisations corporelles	20 109	4 254	15 855	14 736
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	22 500		22 500	22 500
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		47 538	5 359	42 179	37 236
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	16 800		16 800	67 200
	Autres créances	2 003		2 003	4 180
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	4 178		4 178	4 431
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		22 981		22 981	75 812
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		70 519	5 359	65 160	113 047

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	61 368	71 599
	Résultat de l'exercice	-19 798	-10 231
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		42 670	62 468
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses	9 089	6 842
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330	
	Dettes fiscales et sociales	13 072	43 737
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		22 490	50 579
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		65 160	113 047

Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUST...	3 824,60		3 824,60	
2154000000 - Matériels audiovisuels	4 929,08		4 929,08	
2815400000 - Trm camescope sony - amortissements sur matér...	-1 104,48		-1 104,48	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 854,69	14 735,67	1 119,02	+7,59
2181000000 - Agencements divers	14 997,50	14 997,50		
2183000000 - Matériel de bureau et matériel informatique	1 678,17	1 678,17		
2184000000 - Mobilier	3 433,33		3 433,33	
2818100000 - Amort.agencements divers	-2 253,79	-761,00	-1 492,79	-196,16
2818300000 - Amort.mat.bureau et inform.	-1 678,17	-1 179,00	-499,17	-42,34
2818400000 - Amortissements sur mobilier	-322,35		-322,35	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
PARTICIPATIONS	22 500,00	22 500,00		
2611000000 - Titres 687 sas	22 500,00	22 500,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	42 179,29	37 235,67	4 943,62	+13,28
ACTIF CIRCULANT				
CRÉANCES				
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	16 800,00	67 200,00	-50 400,00	-75,00
4110000000 - Clients	8 400,00	67 200,00	-58 800,00	-87,50
4181000000 - Clients - factures à établir	8 400,00		8 400,00	
AUTRES CRÉANCES	2 002,90	4 180,28	-2 177,38	-52,09
4210000010 - Personnel	59,28	59,28		
4440000000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 202,00	3 606,00	-2 404,00	-66,67
4456240000 - Tva déductible sur immobilisations (biens)	686,67		686,67	
4456400000 - Tva déductible sur encaissements	54,95		54,95	
4456700000 - Crédit de tva à reporter		515,00	-515,00	-100,00
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	4 178,16	4 431,44	-253,28	-5,72
5121001000 - La banque postale - lbp	4 178,16	4 431,44	-253,28	-5,72
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	22 981,06	75 811,72	-52 830,66	-69,69
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	65 160,35	113 047,39	-47 887,04	-42,36

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	1 000,00	1 000,00		
1013000000 - Capital souscrit - appelé, versé	1 000,00	1 000,00		
RÉSERVES				
RÉSERVE LÉGALE	100,00	100,00		
1061000000 - Réserve légale	100,00	100,00		
REPORT À NOUVEAU				
REPORT À NOUVEAU	61 368,00	71 598,97	-10 230,97	-14,29
1100000000 - Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	61 368,00	71 598,97	-10 230,97	-14,29
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-19 798,04	-10 230,97	-9 567,07	-93,51
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	42 669,96	62 468,00	-19 798,04	-31,69
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	9 089,07	6 842,42	2 246,65	+32,83
1710000000 - Dettes rattachées à des participations - groupe	359,48	505,30	-145,82	-28,86
1788000000 - Intérêts courus	20,67	-145,82	166,49	+114,18
4550000010 - C/c elsa bart	8 708,92	6 482,94	2 225,98	+34,34
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	329,70		329,70	
4010000000 - Fournisseurs	329,70		329,70	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 071,62	43 736,97	-30 665,35	-70,11
4310000000 - Sécurité sociale	2,34	2,34		
4370300000 - Audiens	25,03	25,03		
4377000000 - Medecine du travail	9,09	9,09		
4378100000 - Contribution paritarisme	1,13	1,13		
4380000000 - Organismes sociaux - charges à payer et produits...		23 943,00	-23 943,00	-100,00
4386000000 - Autres charges à payer	7 327,00		7 327,00	
4455100000 - Tva à décaisser	2 900,00		2 900,00	
4457100900 - Tva collectée à 20%		11 200,00	-11 200,00	-100,00
4457400000 - Tva collectée sur encaissements	1 400,00		1 400,00	
4458000000 - Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en a...		8 549,35	-8 549,35	-100,00
4458700000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	1 400,00		1 400,00	
4486200000 - Taxe d'apprentissage	7,03	7,03		
TOTAL DETTES (III)	22 490,39	50 579,39	-28 089,00	-55,53
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	65 160,35	113 047,39	-47 887,04	-42,36

Annexes



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2023** à **31/12/2023**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **65 160,35 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-19 798,04 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	n/a
Bureaux	n/a
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	n/a
Matériel et outillage	
Matériel	3 ans
Outillage	n/a
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	n/a
Matériel informatique	3 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	n/a
Brevets	n/a
Autres	n/a

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...		4 929		4 929
Autres immobilisations corporelles	16 676	3 433		20 109
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 500			22 500

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...		1 104		1 104
Autres	1 940	2 314		4 254
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	16 800	16 800		
Personnel et comptes rattachés	59	59		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	1 202	1 202		
TVA	742	742		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL	18 803	18 803		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		
Néant.		

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	1 000	1
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	1 000	1

Le capital est entièrement libéré.

Provisions

Nature de la provision	Valeur comptable au début d'exercice	Dotation	Reprise	Valeur comptable à la clôture
Néant.				

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...				
Emprunts et dettes financières divers	380	380		
Fournisseurs et comptes rattachés	330	330		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	7 365	7 365		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	5 700	5 700		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7	7		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés	8 709	8 709		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	22 490	22 490		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contracté...	8 709			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Etranger	Total
Prestations de service	84 800		84 800
TOTAL	84 800		84 800

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	8 400	
TOTAL	8 400	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Autres charges à payer	7 327	
État - Charges à payer	7	
TOTAL	7 334	

Opérations et engagements envers les organes d’administration de direction ou de surveillance

Rémunération au titre des fonctions

La direction a fait le choix de ne pas fournir l’information de la rémunération car cela reviendrait à indiquer la rémunération individuelle des dirigeants.

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres			
Non-cadres			
Employés			

Néant.

matahari

Société à responsabilité limitée
au capital social de 1000 euros
Siège social : 91 avenue division Leclerc
95170 Deuil-la-Barre
RCS Pontoise SIREN 894.061.506

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLÉE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DE L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2024

L'an 2025,

Le 30/06/2025

A 10 heures.

Les associés de la société MATAHARI, SARL au capital de 1.000 euros divisés en 1000 parts sociales, dont le siège social est au 91 avenue de la division Leclerc – 95170 Deuil-la-Barre, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement, sur convocation de la gérance.

L'assemblée est présidée par Mme Elsa BART, gérante.

Sont présents :

Mme Elsa BART, propriétaire de 800 parts sociales, numérotées de 1 à 800 ;
M. Matthieu RATHELOT, propriétaire de 200 parts sociales, numérotées de 1 à 200 ;
Soit au total 2 associés présents, totalisant 1000 parts.

La gérante constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

La gérante rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Prestations réalisées pour le compte de la société 687 ;
- Prêt à la SAS 687 ;
- Investissement dans du matériel audiovisuel et du mobilier ;
- Rémunération de la gérante ;
- Pouvoirs pour accomplissement des formalités.

La gérante dépose sur le bureau les documents suivants :

- la feuille de présence ;
- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2024 ainsi que l'inventaire ;

- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée ;

La gérante déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

La gérante donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Elle déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, la gérante met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée, après avoir pris connaissance du bilan, du compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2024 ainsi que de l'inventaire, approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024.

- Chiffre d'affaires HT, 84.000 Euros
- Résultat net comptable déficit de -19.000 Euros

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le Résultat net comptable déficitaire de - 19k € de la manière suivante : « report à nouveau ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, la société a réalisé des prestations d'accompagnement administratif et financier auprès de la société 687 SAS pour un montant total de 84.000€ HT. Ces prestations ont continué sur l'exercice actuel et ont vocation à se poursuivre.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, constate qu'un prêt a été consenti à la société 687, pour un montant de quatre cents euros (0,4 k€), figurant au passif de la société au 31 décembre 2024.

Ce prêt, consenti sans convention écrite préalable, est rémunéré au taux maximum fiscalement déductible applicable à la date de clôture de l'exercice, soit 5,75 %.

L'Assemblée Générale approuve expressément les conditions financières de ce prêt ainsi que sa comptabilisation, et donne tous pouvoirs à la gérance pour procéder au calcul des intérêts correspondants, à leur comptabilisation et, le cas échéant, à leur règlement, ainsi que pour accomplir toutes formalités nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve l'investissement du matériel audiovisuel et du mobilier pour 8.4K€ au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024 pour un bureau mis gratuitement à disposition au siège social.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide qu'une rémunération de gérance de 60.000 € en TNS, hors cotisations sociales de 34.000 € (obligatoires et facultatives) selon le bilan présenté par l'expert-comptable, sera versée à la gérante. A prévoir une régularisation au titre cotisations Urssaf 2024 de 7.3k€, à payer en 2025.

Lesdits traitements et frais seront portés au compte des frais généraux de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIÈME RESOLUTION

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la gérante déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par la gérante.

La Gérante

 **maïahari**
N° TVA UE FR88554061505
SIREN 885 540 615
RCS de Pondichéry
91 avenue Charles Luchaire
605170 Deuil-la-Barre