

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00572 Numéro SIREN : 379 763 733 Nom ou dénomination : AA VALENCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/014184

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	122 421	87 620	34 801	13 168
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	95 149	59 682	35 468	43 212
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	179 942	167 535	12 407	14 614
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	706		706	706
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 378		13 378	13 378
TOTAL (I)	411 596	314 837	96 759	85 077
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	103 603		103 603	158 796
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	755 242		755 242	413 214
Autres	52 623		52 623	66 506
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	8 013		8 013	8 013
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	147 534		147 534	152 154
Charges constatées d'avance	1 360		1 360	10 204
TOTAL (II)	1 068 375		1 068 375	808 887
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 479 971	314 837	1 165 134	893 964

Certifié Conforme

Le Président

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	777	777
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	253 344	252 661
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	99 785	72 682
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	361 529	333 744
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	143 222	130 011
Emprunts et dettes financières diverses	155 086	86 295
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 013	202 389
Dettes fiscales et sociales	186 385	119 849
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 899	21 677
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	803 605	560 221
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 165 134	893 964
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	1 018	8 861

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 186 968		1 186 968	1 039 880
Chiffre d'affaires Net	1 186 968		1 186 968	1 039 880
Production stockée			-55 193	-4 053
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 667
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			142	13 257
Autres produits			371	137
TOTAL (I)			1 132 288	1 051 887
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-137	-78
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			553 540	528 342
Impôts, taxes et versements assimilés			4 380	5 759
Salaires et traitements			291 461	286 464
Charges sociales			119 937	109 822
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 688	26 593
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			751	1 314
TOTAL (II)			995 621	958 217
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			136 667	93 671
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			49	51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			49	51
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 932	990
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 932	990
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 884	-939
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			134 783	92 731

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 885	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	5 885	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-5 885	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	29 113	20 049
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 132 337	1 051 938
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 032 552	979 256
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	99 785	72 682
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	1 441	710

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 165 134 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 99 785 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.
Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,
• Autres	3 à 10 ans,

Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'avancement.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
Nantissement du compte titre au profit de la caisse d'épargne	8 566
TOTAL	8 566

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Prêt PGE garanti par l'Etat à hauteur de 90%	90 000
TOTAL	90 000

Commentaire

La société a souscrit un contrat IFC. Les cotisations 2021 s'élèvent à 2100 €.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		90 191		32 230
TOTAL		90 191		32 230
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		10 819		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		84 331		
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		45 504		
Mat. de transport		11 710		
Mat. de bureau et info., mobilier		117 588		5 140
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		269 951		5 140
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		706		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 378		
TOTAL		14 084		
TOTAL GENERAL		374 226		37 370

Cadre B		Diminutions	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			122 421	
TOTAL			122 421	
Terrains				
Constructions sur sol propre			10 819	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			84 331	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			45 504	
Mat. de transport			11 710	
Mat. de bureau et info., mobilier			122 728	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			275 091	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			706	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 378	
TOTAL			14 084	
TOTAL GENERAL			411 596	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 378		13 378
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	755 242	755 242	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11	11	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18	18	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	52 311	52 311	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	283	283	
Charges constatées d'avance	1 360	1 360	
TOTAL	822 603	809 225	13 378

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 018	1 018		
- à plus d'1 an à l'origine	142 203	35 055	107 148	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	309 013	309 013		
Personnel et comptes rattachés	11 861	11 861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 469	34 469		
Impôts sur les bénéfices	7 694	7 694		
Taxe sur la valeur ajoutée	129 113	129 113		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 249	3 249		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	155 086	155 086		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	9 899	9 899		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	803 605	696 457	107 148	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	32 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 947			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	209			

AA VALENCE
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 81, rue Pont du Gât, 26000 VALENCE
379 763 733 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 99 785,20 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	99 785,20 euros
Autres réserves antérieures	253 343,82 euros

Affectation :

Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	25 214,80 euros
--	-----------------

Afin de constituer un bénéfice distribuable de 125 000,00 euros

A titre de dividendes	125 000,00 euros
Soit 250,00 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 13 juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 6 250 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 118 750,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

53 600,00 euros, soit 107,20 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 100,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 47 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

70 000,00 euros, soit 140,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 62 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

72 000,00 euros, soit 144,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 650,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 67 350,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président
Philippe CANIVET**

