

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00496

Numéro SIREN : 347 679 243

Nom ou dénomination : VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.

Ce dépôt a été enregistré le 22/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000946

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : SAS Cabinet V D A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 17 PL DU BICENTENAIRE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 4 7 6 7 9 2 4 3 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062020	N-1 30062019					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	8 221	AC	8 221		1 207
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	25 417	AC	25 058	360	1 963
		Fonds commercial (1)	AH	336 184	AI		336 184	336 184
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE ST-ETIENNE 000946 22 JAN 2021 88 B 456		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	79 357	AU	61 723	17 633	12 662
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	63 075	CV		63 075	63 075
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	1 053	BG		1 053	2 808
		Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	513 307	BK	95 002	418 305	417 899	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	6 105	BM		6 105	6 366
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	8 245	BQ		8 245	12 967
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	532 929	BY	48 461	484 468	444 443
		Autres créances (3)	BZ	24 159	CA		24 159	11 253
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	50 142	CE		50 142	50 058
Disponibilités		CF	80 369	CG		80 369	48 948	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	19 358	CI		19 358	19 097	
	TOTAL (III)	CJ	721 308	CK	48 461	672 847	593 132	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CC	1 234 615	IA	143 463	1 091 152	1 011 031	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 053	(3) Part à plus d'un an :	CR	59 319	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS Cabinet V D A			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 274 390)	DA	274 390	274 390
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	27 439	27 439
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	385 053	365 901
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	55 076	49 152
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	741 958	716 882
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	19 909	34 747
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	66 856	46 484
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	15 726	23 678
	Dettes fiscales et sociales	DY	181 765	157 325
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	34 791	2 394
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	30 148	29 520
TO TAL (IV)	EC	349 194	294 149	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 091 152	1 011 031	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	349 194	278 988
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS Cabinet V D A							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	747 193	FH		FI	747 193	733 059	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	747 193	FK		FL	747 193	733 059	
	Production stockée *					FM	(4 722)	(1 021)	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	24 438	1 025	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	766 921	733 066
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	261	(73)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	147 552	141 640	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14 635	13 399	
	Salaires et traitements *					FY	375 732	366 123	
	Charges sociales (10)					FZ	142 540	141 502	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	9 368	7 984	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	24 444	1 681	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	714 530	672 257
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	52 390	60 809
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	84	188	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	84	188	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 672	1 559	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 672	1 559	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 588)	(1 371)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	50 802	59 438	

Désignation de l'entreprise SAS Cabinet V D A				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	17 626		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	750		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18 376		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	124		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	124		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	18 252		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	13 979	10 286	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	785 380	733 253	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	730 304	684 101	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	55 076	49 152	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9				
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
INDEMNITE ASSURANCE						17 626	
CESSION D'IMMOBILISATION					124	750	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	

CHIFFRES EN EUROS

1 - LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE: 30/06/2020

ont été établis le **05/10/2020** et arrêtés le _____ par le Président.
 Les informations requises dans l'annexe ne sont mentionnées que si elles ont un caractère obligatoire ou une importance significative (1).

2 - PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les principes en vigueur résultant des articles L123-12 à L123-28 et R123-172 à R 123-208 du code de commerce ainsi que de l'application des dispositions des règlements du CRC relatifs aux actifs n° 2002-10 et n° 2004-06.

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.

Les méthodes utilisées sont celles prévues par le plan comptable. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

3 - METHODES COMPTABLES

Fonds commercial : dans le cadre de l'application des règlements ANC n° 2015-06 et 2015-07 du 23 novembre 2015, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Des tests de dépréciation sont effectués en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à sa valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant les critères de rentabilité économique d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Les méthodes utilisées sont celles prévues par le plan comptable. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Amortissements : le mode linéaire ou dégressif est appliqué selon la spécificité de chaque immobilisation. La dotation est calculée en fonction des conditions probables d'utilisation des biens. La durée moyenne retenue est :

Brevets.....	ans	Installations, agencements.....	6 ans
Logiciels.....	1 à 5 ans	Matériel de transport.....	ans
Bâtiments industriels.....	ans	Matériel de bureau.....	2 à 4 ans
Matériels industriels.....	ans	Matériel informatique.....	2 à 4 ans

Pour les matériels d'occasion il est tenu compte de la durée d'utilisation antérieure à l'achat.

Titres : la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. La valeur d'inventaire est fonction de l'actif net et des perspectives d'avenir de la société

Les stocks de matières et de marchandises sont évalués au coût d'achat, les autres stocks au coût de revient. Une provision est constatée, le cas échéant, pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

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

~~Chiffres d'affaires : les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement de l'achèvement~~

4 - DEROGATIONS AUX METHODES COMPTABLES ET CHANGEMENTS DE METHODES

CHIFFRES EN EUROS

5 - RENSEIGNEMENTS A FOURNIR PAR TOUTES LES ENTREPRISES

50 - Immobilisations, amortissements, provisions, échéances des créances et des dettes (voir Tableaux joints).

51 - Produits à recevoir, charges à payer, charges et produits constatés d'avance (voir Tableaux joints).

	Montant brut en Euros	Taux d'amortissement
52 - Frais d'établissement		
53 - Fonds commercial	336 184 €	
54 - Charges à répartir sur plusieurs exercices		

	Montant total en Euros	Entreprises liées et participations	Dirigeants
55 - Engagements donnés			
Crédit bail, redevances restant à payer			
Effets escomptés et non échus			
Pensions et indemnités assimilées non provisionnées (2).....			
Autres engagements donnés (DIF)			
56 - Engagements reçus			
57 - Dettes garanties par de sûretés réelles			
Emprunts auprès des établissements de crédit	19 909 €		
Emprunts et dettes financières divers			
Autres dettes			

6 - RENSEIGNEMENTS A FOURNIR PAR TOUTES LES SOCIETES

	Evaluation au bilan en Euros	Dernier prix du marché en Euros
60 - Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant		
Valeurs mobilières de placement		
61 - Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale en Euros
Actions / parts composant le capital social au début de l'exercice	11 930	23,00 €
Actions / parts créées pendant l'exercice		
Actions/parts composant le capital social à la fin de l'exercice	11 930	23,00 €
62 - Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux : aucune avance, aucun crédit.		
63 - Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société par intégration globale.		NA
64 - Fiscalité de groupe : solidarité pour le paiement de l'impôt sur les sociétés.		NA
65 - Liste des filiales et participations (aucune - tableau joint)		

7 - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

8 - EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

Ces comptes ont été arrêtés le 5 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au COVID - 19

Aucun impact n'est à signaler

(1) Les sigles utilisés sont : NA, non applicable, et NS, non significatif.

(2) lorsque le montant n'est pas mentionné, les engagements ont été soit comptabilisés et figurent au Tableau 2056, soit ils sont couverts par les cotisations versées à un organisme tiers. La population étant restreinte, les paramètres retenus pour le calcul des indemnités de départ à la retraite ont été : Convention collective, salaire actuel du personnel âgé de plus de 40 ans. N'ont pas été pris en compte : la croissance de la masse salariale et le taux de rendement des placements.

Tableau des filiales et participations

[illegible]

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	8 221					8 221
	Autres	365 450		235		4 083	361 602
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	373 671		235		4 083	369 823
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	25 439					25 439
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	51 408		11 418		8 909	53 917
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 847		11 418		8 909	79 357
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	63 075					63 075
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 808				1 755	1 053
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65 883				1 755	64 128
TOTAL		516 401		11 653		14 747	513 307

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 014	1 207		8 221
	Autres	27 302	1 838	4 083	25 058
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 317	3 045	4 083	33 279
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	22 318	581		22 899
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	41 868	5 742	8 785	38 825
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		64 185	6 323	8 785	61 723
TOTAL		98 502	9 368	12 868	95 002

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	72 899		24 438	48 461
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	72 899		24 438	48 461
TOTAL GENERAL		72 899		24 438	48 461
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				24 438	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 053	1 053	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	59 319		59 319
	Autres créances clients	473 610	473 610	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 361	6 361	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 798	17 798	
	Charges constatées d'avances	19 358	19 358	
TOTAL DES CREANCES		577 499	518 180	59 319
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 755		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 909	19 909		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 726	15 726		
	Personnel et comptes rattachés	14 053	14 053		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 463	40 463		
	Impôts sur les bénéfices	3 296	3 296		
	Taxes sur la valeur ajoutée	106 642	106 642		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 311	17 311		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	66 856	66 856		
	Autres dettes	34 791	34 791		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 148	30 148		
TOTAL DES DETTES		349 194	349 194		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 834			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		66 856			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Charges à payer		61 870
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		62
<i>Intérêts courus</i>	<i>62</i>	
Emprunts et dettes financières divers		667
<i>Interets courus c/c</i>	<i>667</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 894
<i>Fournisseurs, factures non par</i>	<i>2 894</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 455
<i>Charges à payer (personnel)</i>	<i>13 802</i>	
<i>Charges à payer (social)</i>	<i>4 356</i>	
<i>Charges à payer (impôts)</i>	<i>5 298</i>	
Autres dettes		34 791
<i>Rabais, remises, ristournes à</i>	<i>34 791</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Produits à recevoir		37 507
Autres créances clients <i>Clients, factures à établir</i>	<i>19 881</i>	19 881
Autres créances <i>Produits à recevoir</i>	<i>17 626</i>	17 626

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				19 358
Fournitures consommables			31	
Locations mobilières				
Entretien et maintenance informatique			5 880	
Assurances			1 692	
Documentation			4 399	
Publicité				
Téléphone				
Internet			500	
Cotisations			6 027	
Formation			630	
Médecine du travail			200	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				19 358

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			30 148
Honoraires		30 148	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			30 148

--

VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.
Société par actions simplifiée au capital de 274 390 euros
Siège social : 17, Place du Bicentenaire, 42100 SAINT-ETIENNE
347 679 243 RCS SAINT-ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 55 076 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 55 076 euros

A titre de dividendes 40 000 euros

Soit 3,35 euros par action

Le solde..... 15 076 euros

Affectation en totalité au compte « autres réserves » qui est porté à 400 129 euros

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

- depuis le 1er 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),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- 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 30 juin 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 30 juin 2017 : 25 000€ soit 2,09€ par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40%: 25 000€

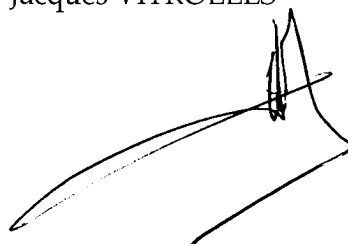
Exercice clos le 30 juin 2018 : 30 000,00 € soit 2,51€ par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40%: 30 000€

Exercice clos le 30 juin 2019 : 30 000,00 € soit 2,51€ par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40%: 30 000€

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 DECEMBRE 2020

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme
Le Président
Jacques VITROLLES

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Vitrolles', written over a horizontal line.