

RCS : TOURS  
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00440  
Numéro SIREN : 810 840 389  
Nom ou dénomination : VALEXCO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2020 sous le numéro de dépôt 7954

## Bilan Actif

		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 757	866	890	1 347
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 757</b>	<b>866</b>	<b>890</b>	<b>1 347</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	110 502	7 922	102 580	70 718
	Autres créances	17 039		17 039	24 700
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	25 261		25 261	50 821	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 909		1 909	1 934
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>154 711</b>	<b>7 922</b>	<b>146 789</b>	<b>148 172</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>156 468</b>	<b>8 788</b>	<b>147 679</b>	<b>149 519</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

9 602

## Bilan Passif

		30/09/2017	30/09/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	7 798	16
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>23 910</b>	<b>25 282</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>42 709</b>	<b>35 298</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	17 500	1 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 376	43 741
	Dettes fiscales et sociales	45 094	60 969
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 510	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>104 970</b>	<b>114 220</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>147 679</b>	<b>149 519</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		23 910,47	25 282,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		104 970	114 220
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat 1/2

				30/09/2017	30/09/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	182 988		182 988	171 939
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>182 988</b>		<b>182 988</b>	<b>171 939</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 860	561
	Autres produits				2
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>184 848</b>	<b>172 502</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			54 504	58 141
	Impôts, taxes et versements assimilés			685	705
	Salaires et traitements			78 256	64 976
	Charges sociales du personnel			17 015	19 219
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			457	409
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			7 922		
Dotations aux provisions					
Autres charges			1	3	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>158 839</b>	<b>143 453</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>26 010</b>	<b>29 049</b>

## Compte de Résultat 2/2

		30/09/2017	30/09/2016
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>26 010</b>	<b>29 049</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	43	
<b>Total des produits financiers</b>		<b>43</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	
<b>Total des charges financières</b>		<b>2</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>41</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>26 050</b>	<b>29 049</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 309	
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>1 309</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>1 309</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 449	3 767
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>186 200</b>	<b>172 502</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>162 290</b>	<b>147 220</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>23 910</b>	<b>25 282</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **147 679 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **186 200 euros** et un total **charges** de **162 290 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **23 910 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.



## Règles et Méthodes Comptables

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

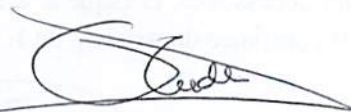
### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### CICE

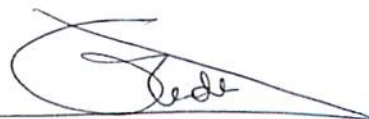
Au 30 septembre 2017, un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) d'un montant de 4 166 euros est comptabilisé, portant sur les salaires versés. La société a pris l'option de positionner le CICE en moins des charges de personnel.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, ou de reconstitution du fonds de roulement.



## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	1 757					1 757
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 757</b>					<b>1 757</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>1 757</b>					<b>1 757</b>




## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	410	457		866
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>410</b>	<b>457</b>		<b>866</b>
<b>TOTAL</b>	<b>410</b>	<b>457</b>		<b>866</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

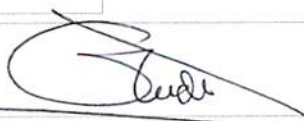
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles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



## Créances et Dettes

		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	9 602		9 602
	Autres créances clients	100 900	100 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 551	3 551	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 743	7 743	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 745	5 745	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 909	1 909		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>129 450</b>	<b>119 848</b>	<b>9 602</b>
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2017	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 376	42 376		
	Personnel et comptes rattachés	12 540	12 540		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 732	11 732		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 722	20 722		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	100	100		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 500	17 500		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>104 970</b>	<b>104 970</b>		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



## Produits à recevoir

30/09/2017

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>59 111</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>53 366</b>
Clients - factures à établir	53 366	
<b>Autres créances</b>		<b>5 745</b>
Etat produits à recevoir	5 745	

## Charges à payer

		30/09/2017
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>33 208</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>21 475</b>
Four. fact. non parvenues	21 475	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>11 733</b>
Dettes prov. congés payés	8 161	
Prov. char.soc/cong payés	2 981	
Formation continue	229	
Taxe d'apprentissage	263	
Etat - charges à payer	100	



## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2017
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>1 909</b>
Cotisations		1 248	
Medecine du travail		53	
Assurance		333	
Documentation		275	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
	<b>TOTAL</b>		<b>1 909</b>

**VALEXCO AUDIT**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 15, Rue Edouard Branly 37230 FONDETTES**  
**810 840 389 RCS TOURS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 MARS 2018**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 23 910,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	23 910,47 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 10,00 euros par part	10 000,00 euros
Le solde	----- 13 910,47 euros

A porter en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 21 708,95 euros.

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

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2016 : 16 500,00 euros, soit 16,50 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %.

Certifié conforme  
La Gérance 