

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 28/12/2020 sous le numéro de dépôt 64

Bilan Actif

		30/09/2019			30/09/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	1 757	1 516	241	434	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		1 757	1 516	241	434
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	98 858	7 922	90 936	102 829
	Autres créances	21 149		21 149	10 754
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	40 735		40 735	21 620	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 903		1 903	1 964
	TOTAL (III)	162 644	7 922	154 723	137 167
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		164 401	9 438	154 963	137 601

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

9 602

9 602

Bilan Passif

		30/09/2019	30/09/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	23 358	21 709
	Résultat de l'exercice	31 847	21 649
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		66 206	54 358
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	36 174	27 718
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 031	13 544
	Dettes fiscales et sociales	33 952	41 980
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	600		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		88 758	83 243
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		154 963	137 601
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		31 847,39	21 649,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		88 758	83 243
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2019	30/09/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	195 522		195 522	184 732
	Montant net du chiffre d'affaires	195 522		195 522	184 732
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				2 300
	Autres produits			114	53
	Total des produits d'exploitation (1)				195 636
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			51 793	44 356
	Impôts, taxes et versements assimilés			913	1 362
	Salaires et traitements			79 728	89 555
	Charges sociales du personnel			23 790	26 862
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			194	456
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			8	6	
Total des charges d'exploitation (2)				156 424	162 597
RESULTAT D'EXPLOITATION				39 212	24 488

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2019	30/09/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		39 212	24 488
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	51	44
Total des produits financiers		51	44
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	456	222
Total des charges financières		456	222
RESULTAT FINANCIER		(405)	(178)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		38 807	24 310
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 725
Total des produits exceptionnels			2 725
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	595	2 410
Total des charges exceptionnelles		595	2 410
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(595)	315
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		6 365	2 976
TOTAL DES PRODUITS		195 687	189 854
TOTAL DES CHARGES		163 840	168 205
RESULTAT DE L'EXERCICE		31 847	21 649
(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 **154 963 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **195 687 euros** et un total **charges** de **163 840 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **31 847 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.
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 2019, un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) d'un montant de - 2 219 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 30/09/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé 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					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 757				1 757

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					

	TOTAL	1 757				1 757
--	--------------	--------------	--	--	--	--------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
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	1 322	194		1 516
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 322	194		1 516
TOTAL	1 322	194		1 516

	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							
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							

Créances et Dettes

		30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	9 602		9 602
	Autres créances clients	89 255	89 255	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 005	3 005	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 144	18 144	
	Charges constatées d'avances	1 903	1 903	
TOTAL DES CREANCES		121 909	112 307	9 602
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2019	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	18 031	18 031		
	Personnel et comptes rattachés	2 628	2 628		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 040	4 040		
	Impôts sur les bénéfices	5 043	5 043		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 707	21 707		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	535	535		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	36 174	36 174		
	Autres dettes	600	600		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		88 758	88 758		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		14 000			

Produits à recevoir

		30/09/2019
Total des Produits à recevoir		24 832
Autres créances clients		24 832
Clients - factures à établir	24 832	

Charges à payer

		30/09/2019
Total des Charges à payer		18 968
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 567
Four. fact. non parvenues	17 567	
Dettes fiscales et sociales		800
Dettes prov. congés payés	283	
Prov. char.soc/cong.payés	94	
Etat - charges à payer	127	
Autres taxes et contributions	296	
Autres dettes		600
Avoir r.r.o. à obtenir	600	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 903
Cotisations		1 374	
Assurance		335	
Documentation		194	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 903

VALEXCO AUDIT
Société par actions simplifiée 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 3 MARS 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 31 847,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 847,39 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur créditeur	23 358,41 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	55 205,80 euros
A titre de dividendes	55 200,00 euros
Soit 55,20 euros par action	

Le solde	5,80 euros

A porter en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 5,80 euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 55 200,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 %.

Exercice clos le 30 septembre 2017 : 10 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 septembre 2018 : 20 000,00 euros, soit 20,00 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % .

Certifié conforme
La Présidente

