

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 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 160

Bilan Actif

		30/09/2020			30/09/2019
		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	4 665	2 419	2 246	241
	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)	4 665	2 419	2 246	241	
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	159 105	7 565	151 540	90 936
	Autres créances	13 632		13 632	21 149
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	39 331		39 331	40 735	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 149		1 149	1 903
	TOTAL (III)	213 217	7 565	205 652	154 723
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	217 882	9 984	207 898	154 963	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

9 170

9 602

Bilan Passif

		30/09/2020	30/09/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	6	23 358
	Résultat de l'exercice	3 267	31 847
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		14 272	66 206
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	102 194	36 174
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 711	18 031
	Dettes fiscales et sociales	44 693	33 952
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	28	600	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		193 625	88 758
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		207 898	154 963
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 266,65	31 847,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		193 625	88 758
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2020	30/09/2019	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	177 778		177 778	195 522	
	Montant net du chiffre d'affaires	177 778		177 778	195 522	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1 484	114	
Total des produits d'exploitation (1)				179 262	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			86 897	51 793	
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 216	913	
	Salaires et traitements			66 557	79 728	
	Charges sociales du personnel			19 153	23 790	
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			903	194	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			1	8	
	Total des charges d'exploitation (2)				174 727	156 424
	RESULTAT D'EXPLOITATION				4 535	39 212

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2020	30/09/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 535	39 212
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)	45	51
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		45	51
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 135	456
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 135	456
RESULTAT FINANCIER		(1 090)	(405)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 446	38 807
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		595
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			595
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(595)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		179	6 365
TOTAL DES PRODUITS		179 307	195 687
TOTAL DES CHARGES		176 041	163 840
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 267	31 847

- (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 et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

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 **207 898** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **179 307** euros et un total **charges** de **176 041** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 267** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2019** et finit le **30/09/2020**.
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.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, et conformément aux recommandations de l'Autorité des Normes Comptables l'approche ciblée a été retenue et consiste à présenter les principaux impacts jugés pertinents. Cette approche a été retenue compte tenu des éléments suivants :

- Le niveau d'incertitude reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate ;
- Il est difficile à ce jour de mesurer les impacts de l'évènement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges ;
- Les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficile à mettre en cohérence.



Règles et Méthodes Comptables

Par conséquent, et le cas échéant, l'information fournie porte sur certains effets de la crise sanitaire jugés pertinents, et non sur l'ensemble de ceux-ci, et concerne uniquement les postes suivants :

- Ventes de marchandises, de produits et de services (évolution du chiffre d'affaires si connue) ;

- Charges et autres produits directement liés à la crise et qui n'auraient pas été encourus ou constatés en l'absence de crise sanitaire : coûts de protection et de sécurisation de l'entité et de ses salariés et partenaires, coûts de restructuration, dépréciations et provisions constatées, mesures de soutien (indemnisation du chômage partiel, allègement de charges sociales, subventions ou aides diverses, abandon de créances...)

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.

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.



Règles et Méthodes Comptables

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.



Immobilisations

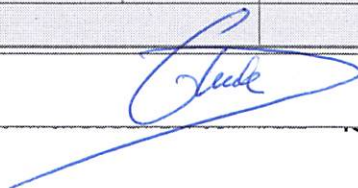
	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	1 757		2 908			4 665
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 757		2 908			4 665
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	1 757		2 908			4 665



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
		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	1 516	903		2 419
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 516	903		2 419
TOTAL	1 516	903		2 419

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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

		30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	9 170		9 170
	Autres créances clients	149 935	149 935	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 005	3 005	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 063	7 063	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 564	3 564	
	Charges constatées d'avances	1 149	1 149	
TOTAL DES CREANCES		173 886	164 716	9 170
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2020	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 711	46 711		
	Personnel et comptes rattachés	8 880	8 880		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 169	5 169		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 815	29 815		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	829	829		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	102 194	102 194		
	Autres dettes	28	28		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		193 625	193 625		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		8 000			

Produits à recevoir

		30/09/2020
Total des Produits à recevoir		73 237
Autres créances clients		69 673
Clients - factures à établir	69 673	
Autres créances		3 564
Avoirs r.r.r.o. à obtenir	3 564	

Charges à payer

		30/09/2020
Total des Charges à payer		27 182
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 565
Four. fact. non parvenues	20 565	
Dettes fiscales et sociales		6 617
Dettes prov. congés payés	3 067	
Personnel - autres chg à payer	1 426	
Prov. char.soc/cong.payés	946	
Charges sociales à payer	428	
Etat - charges à payer	130	
Autres taxes et contributions	621	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 149
Cotisations		1 149	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 149



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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2021

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 3 266,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 3 266,65 euros

à porter en totalité au compte "report à nouveau " qui s'élève ainsi à 3 272,45 euros.

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 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 %.

Exercice clos le 30 septembre 2019 : 55 200,00 euros, soit 55,20 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2021

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


Certifié conforme
Le Président