

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 29/08/2022 sous le numéro de dépôt 8942

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

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

Représentée :

Par son représentant légal, Monsieur Grégory ONDET, Président,

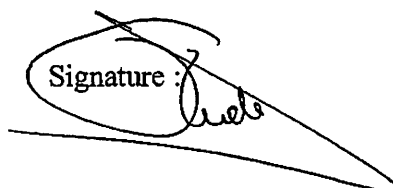
Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Déclare donner mandat à

VALEXCO
15, Rue Edouard Branly
37230 FONDETTES
SIREN : 391 797 537

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 31 janvier 2022

Signature : 

Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		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	3 436	1 229	2 246	
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	3 436	1 229	2 246
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	1 626		1 626	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	67 811	8 069	59 741	151 540
	Autres créances	5 346		5 346	13 632
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	52 099		52 099	39 331	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 119		1 119	1 149
	TOTAL (III)	128 000	8 069	119 930	205 652
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		132 664	11 505	121 159	207 898
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				10 850	9 170

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
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	3 272	6
	Résultat de l'exercice	27 143	3 267
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	41 416	14 272
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	14 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	14 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		102 194
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 635	46 711
	Dettes fiscales et sociales	42 109	44 693
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		28	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	65 744	193 625
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	121 159	207 898
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 143,41	3 266,65
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	65 744	193 625
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2021	30/09/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	228 614		228 614	177 778
	Montant net du chiffre d'affaires	228 614		228 614	177 778
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			600	1 484
	Autres produits			3	
Total des produits d'exploitation (1)				229 217	179 262
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			78 811	86 897
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 504	1 216
	Salaires et traitements			78 475	66 557
	Charges sociales du personnel			23 572	19 153
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 017	903
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			904	
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			14 000		
Autres charges			77	1	
Total des charges d'exploitation (2)				198 360	174 727
RESULTAT D'EXPLOITATION				30 857	4 535

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 857	4 535
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		45
	Total des produits financiers		45
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		1 135
	Total des charges financières		1 135
RESULTAT FINANCIER			(1 090)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 857	3 446
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 072	
	Total des produits exceptionnels	2 072	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 072	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 431 4 355	179
TOTAL DES PRODUITS		231 289	179 307
TOTAL DES CHARGES		204 145	176 041
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 143	3 267

- (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 **121 159 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **231 289 euros** et un total **charges** de **204 145 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **27 143 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.
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 30/09/2021
		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	4 665					4 665
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 665					4 665
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	4 665					4 665

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		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	2 419	1 017		3 436
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 419	1 017		3 436
TOTAL	2 419	1 017		3 436

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 Agenct 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

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	10 850		10 850
	Autres créances clients	56 961	56 961	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	800	800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 766	3 766	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	780	780	
	Charges constatées d'avances	1 119	1 119	
TOTAL DES CREANCES		74 275	63 425	10 850
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	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	23 635	23 635		
	Personnel et comptes rattachés	11 650	11 650		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 507	6 507		
	Impôts sur les bénéfices	2 763	2 763		
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 403	20 403		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	786	786		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		65 744	65 744		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		30/09/2021
Total des Produits à recevoir		6 828
Autres créances clients		6 048
Clients - factures à établir	6 048	
Autres créances		780
Avoirs r.r.o. à obtenir	780	

Charges à payer

		30/09/2021
Total des Charges à payer		21 607
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 184
Four. fact. non parvenues	12 184	
Dettes fiscales et sociales		9 423
Dettes prov. congés payés	2 645	
Personnel - autres chg à payer	4 309	
Prov. char.soc/cong.payés	882	
Charges sociales à payer	960	
Etat - charges à payer	135	
Autres taxes et contributions	493	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 119
Cotisations		1 119	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		1 119

VALEXCO AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 15, Rue Edouard Branly, 37 230 FONDETTES
810 840 389 RCS TOURS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JANVIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 27 143,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 27 143,41 euros

à porter en totalité au compte "report à nouveau " qui s'élève ainsi à 30 415,86 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 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 %.

Exercice clos le 30 septembre 2020 : néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 janvier 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Signature du Président

