

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 24/03/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002555

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12							
Adresse de l'entreprise		17 place du Bicentenaire 42100 ST ETIENNE										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,		30/06/2022					
														Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)														AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *												AB		8 221		AC		8 221	
		Frais de développement *												CX				CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires												AF		28 768		AG		26 389	
		Fonds commercial (1)												AH		336 184		AI		336 184	
		Autres immobilisations incorporelles												AJ				AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles												AL				AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains												AN				AO			
		Constructions												AP				AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels												AR				AS			
		Autres immobilisations corporelles												AT		72 562		AU		62 665	
		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	
		Créances rattachées à des participations												BB		48 262		BC		48 262	
		Autres titres immobilisés												BD				BE			
		Prêts												BF				BG			
Autres immobilisations financières*												BH				BI					
TOTAL (II)														BJ		557 073		BK		97 275	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements												BL		3 362		BM		3 362	
		En cours de production de biens												BN				BO			
		En cours de production de services												BP		9 810		BQ		9 810	
		Produits intermédiaires et finis												BR				BS			
		Marchandises												BT				BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes												BV				BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*												BX		461 172		BY		56 994	
		Autres créances (3)												BZ		96 338		CA		96 338	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé												CB				CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :												CD		100 074		CE		100 074	
Disponibilités												CF		97 166		CG		97 166			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*												CH		22 500		CI		22 500		
	TOTAL (III)												CJ		790 425		CK		56 994		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)												CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)												CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)												CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)												CO		1 347 499		1A		154 269		
Renvois : (1) Dont droit au bail :												CP				(3) Part à plus d'un an		CR			
(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes																					
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :				Stocks :				Créances :											

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 274 390)			DA	274 390
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	27 438
	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	476 060
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	95 593
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	1 575
	TOTAL (I)			DL	875 058
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	73 288
	Dettes fiscales et sociales			DY	157 019
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	23 936
	Produits constatés d'avance (4)			EB	63 928
TOTAL (IV)			EC	318 171	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 193 229	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	318 171
(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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022

Désignation de la société : SASU VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 1 193 230 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 95 594 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/11/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Evénements significatifs

Autres éléments significatifs

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	8 221			8 221
- Fonds commercial	336 184			336 184
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 768			28 768
Immobilisations incorporelles	373 174			373 174
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 439		4 615	20 825
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 731	999	4 992	51 738
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	81 170	999	9 607	72 562
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	63 075	48 263		111 338
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	63 075	48 263		111 338
ACTIF IMMOBILISE	517 419	49 262	9 607	557 074

Bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		999	48 263	49 262
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		999	48 263	49 262
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		9 607		9 607
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		9 607		9 607

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Fonds commercial

	30/06/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	336 184
Total	336 184

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL ARCHIPEL SAINT-ETIENNE 42100 ST ETIENNE	1 500	-45 000	100,00	-17 684
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	63 075	63 075			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	8 221			8 221
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 684	705		26 389
Immobilisations incorporelles	33 905	705		34 610
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 479	581	3 549	20 511
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 730	5 415	4 992	42 154
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	65 210	5 996	8 542	62 665
ACTIF IMMOBILISE	99 114	6 702	8 542	97 275

Etat des créances

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 628 275 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	48 263		48 263
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	461 173	461 173	
Autres	96 338	96 338	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 501	22 501	
Total	628 275	580 012	48 263
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	74 638
Total	74 638

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 274 390,00 euros décomposé en 11 930 titres d'une valeur nominale de 23,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		1 575		1 575
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		1 575		1 575

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 575		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 318 172 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 288	73 288		
Dettes fiscales et sociales	157 020	157 020		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 936	23 936		
Produits constatés d'avance	63 928	63 928		
Total	318 172	318 172		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 792
Etat - autres charges à payer	437
Clients - RRR à accorder	15 228
Total	41 457

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	22 501		
Total	22 501		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	63 928		
Total	63 928		

VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.

Société Par Actions Simplifiée au capital de 274 390,00 €

Siège social : 17 rue de la Presse – Bat. B

42100 ST ETIENNE

347 679 243 RCS SAINT ETIENNE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022, s'élevant à 95 593 €, de la manière suivante :

- la somme totale de	95 593 €
sera affectée au poste « Autres réserves » dont le montant sera porté à 571 654,01 €	
TOTAL	95 593 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE NET	ABATTEMENT
Pour les associés y ayant droit		
30 juin 2021	Néant	
30 juin 2020	40 000 € (3.35 euros par action)	
30 juin 2019	30 000 € (2,51 euros par action)	

L'associée unique



VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A.

Société Par Actions Simplifiée au capital de 274 390,00 €

Siège social : 17 rue de la Presse – Bat. B

42100 ST ETIENNE

347 679 243 RCS SAINT ETIENNE

POUVOIR

Je soussigné, Alexandre DAGNAUD, agissant en qualité de Président de la société VITROLLES DUFFAY ASSOCIES - V.D.A., Société Par Actions Simplifiée au capital de 274 390,00 €, dont le siège est à Saint Etienne, 42100, 17 rue de la Presse – Bat. B, immatriculée au RCS de ST ETIENNE sous le numéro 347 679 243

Constitue par la présente pour mandataire spécial :

- La société AVVENS sise 14 quai du commerce, 69009 Lyon, RCS LYON 498 003 656

A l'effet d'accomplir en mon nom toutes formalités.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à ST ETIENNE,
Le 28 décembre 2022

Alexandre DAGNAUD

