

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00254

Numéro SIREN : 838 121 341

Nom ou dénomination : VALTACH

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2023 sous le numéro de dépôt 3360

VALTACH

Société à responsabilité limitée au capital de 507 000 euros

**Siège social : 16 bis rue du Poulgot
44740 BATZ SUR MER**

838 121 341 R.C.S. SAINT NAZAIRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 AVRIL 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 83 129,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en totalité au compte « autres réserves », soit 83 129,72 euros

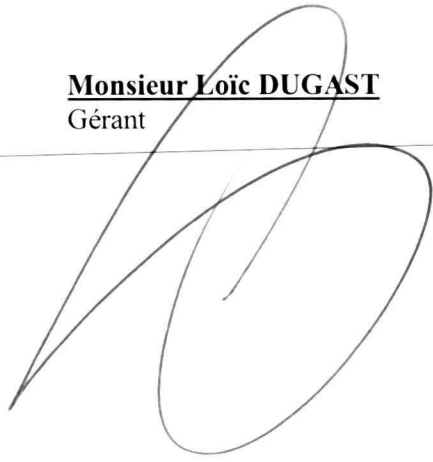
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 avril 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Monsieur Loïc DUGAST
Gérant



SARL VALTACH

Comptes annuels

Bilan au 31/10/2022

16 BIS RUE DU POULGOT

44740 BATZ SUR MER

SIRET : 83812134100013



Handwritten initials, possibly "B" and "H", in black ink.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2022	Net Au 31/10/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	50 000		50 000	50 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	5 568	2 249	3 319	3 988
Autres immobilisations corporelles	21 660	11 246	10 414	10 771
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	615 420		615 420	615 420
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 350		5 350	5 350
TOTAL (I)	697 998	13 495	684 504	685 530
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	24 506		24 506	14 697
Avances et acomptes versés sur commandes	617		617	
Créances				
Clients et comptes rattachés	109 870		109 870	178 365
Autres	164 095		164 095	138 145
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	108 914		108 914	13 101
Charges constatées d'avance	1 331		1 331	3 947
TOTAL (II)	409 333		409 333	348 254
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 107 332	13 495	1 093 837	1 033 784

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

AD

Bilan Passif

	Net Au 31/10/2022	Net Au 31/10/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 507 000	507 000	507 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	50 700	50 700
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	277 772	208 743
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	83 130	69 029
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 682	1 998
TOTAL (I)	921 284	837 471
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59 811	81 704
Emprunts et dettes financières diverses	42 560	39 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 946	15 131
Dettes fiscales et sociales	43 164	60 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	72	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	172 553	196 313
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 093 837	1 033 784
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2021 au 31/10/2022			Du 01/11/2020 Au 31/10/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	215 071		215 071	174 585
Production vendue de biens				
Production vendue de services	449 353	1 800	451 153	429 658
Chiffre d'affaires Net	664 424	1 800	666 224	604 244
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				500
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			4 433	334
Autres produits			52	6
TOTAL (I)			670 709	605 084
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			162 900	138 588
Variation de stocks (marchandises)			-9 809	-207
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			169 750	145 030
Impôts, taxes et versements assimilés			4 803	4 311
Salaires et traitements			221 274	216 364
Charges sociales			10 464	7 822
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 729	4 534
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			69	9
TOTAL (II)			563 179	516 450
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			913	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			107 531	88 634
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				1 507
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 423	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			2 423	1 507
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			991	1 068
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			991	1 068
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 433	439
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			108 964	89 072

- 7 -



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/11/2021
Au 31/10/2022Du 01/11/2020
Au 31/10/2021**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion	2 581	3 008
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII)**2 581****3 008****Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion		135
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	846	684

TOTAL (VIII)**846****819****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)****1 735****2 189**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

27 569

22 232

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**675 714****609 599****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****592 584****540 569****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****83 130****69 029**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

AD

h

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 093 837 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 83 130 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société VALTACH a pour activité principale l'activité dite de holding, toutes activités de prestations de service et de conseil ainsi que l'achat, vente, gestion et l'exploitation de toute marque ou réseau de commercialisation.

Appartenance à un groupe financier :

La société VALTACH est détenue exclusivement par M. Loïc DUGAST et Mme Anne DUGAST.

La société détient au 31/10/2021 les participations suivantes :

- 95% des parts sociales composant le capital social de la SAS ACT EVENTS (activité de crêperie au Pouliguen)
- 80 % des parts sociales composant le capital social de la SAS PLS3A (activité de crêperie à La Baule)
- 70 % des parts sociales composant le capital social de la SAS COMMANDO (activité de crêperie à St Nazaire)
- 15 % des parts sociales composant le capital social de la SAS SLAAA (activité de crêperie à Nantes)

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 093 837 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 83 130 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)							

AD

4

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	50 000		
TOTAL	50 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	5 568		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	19 495		2 865
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	25 063		2 865
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	615 420		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 350		
TOTAL	620 770		
TOTAL GENERAL	695 833		2 865
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		50 000	
TOTAL		50 000	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		5 568	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	699	21 660	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	699	27 228	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		615 420	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		5 350	
TOTAL		620 770	
TOTAL GENERAL	699	697 998	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL GÉNÉRAL						
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ						
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
Montant net au début de l'exercice						
Augment.						
Dotations exercice aux amort.						
Montant net en fin d'exercice						
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	1 998	684			2 682
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	1 998	684			2 682
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 998	684			2 682
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

AD 4

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 350		5 350
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	109 870	109 870	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57	57	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	591	591	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	155 192	155 192	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 255	8 255	
Charges constatées d'avance	1 331	1 331	
TOTAL	280 646	275 296	5 350

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	59 811	22 122	37 639	49
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 946	26 946		
Personnel et comptes rattachés	5 836	5 836		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 088	13 088		
Impôts sur les bénéfices	5 937	5 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 303	17 303		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	999	999		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	42 560	42 560		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	72	72		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	172 552	134 864	37 639	49

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

21 876

18 642

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49	67
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 198	1 217
Dettes fiscales et sociales	15 233	22 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	23 480	23 982

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	20 754	72 076
Autres créances	8 312	7 670
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	29 066	79 746