

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 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 6049

SARL VALTACH

Comptes annuels

Bilan au 31/10/2021

16 BIS RUE DU POULGOT

44740 BATZ SUR MER

SIRET : 83812134100013



Two handwritten signatures. The one on the left is in black ink and is more elaborate, with a long horizontal stroke. The one on the right is in blue ink and is more compact and stylized.

IN EXTENSO LA BAULE

9, route de la Croix Moriau
44350 GUERANDE

Tél : 02 40 60 57 34

Fax : 02 40 11 08 05

Handwritten initials or a signature in the bottom right corner, appearing to be "AV" followed by a stylized mark.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2021	Net Au 31/10/2020
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	1 580	3 988	4 657
Autres immobilisations corporelles	19 495	8 724	10 771	14 053
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)	695 833	10 303	685 530	689 481
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	14 697		14 697	14 490
Avances et acomptes versés sur commandes				968
Créances				
Clients et comptes rattachés	178 365		178 365	65 907
Autres	138 145		138 145	140 996
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	13 101		13 101	47 027
Charges constatées d'avance	3 947		3 947	2 572
TOTAL (II)	348 254		348 254	271 959
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 044 087	10 303	1 033 784	961 440

AD

A

Bilan Passif

		Net Au 31/10/2021	Net Au 31/10/2020
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		208 743	155 416
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		69 029	53 327
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 998	1 314
TOTAL (I)		837 471	767 757
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		81 704	103 352
Emprunts et dettes financières diverses		39 183	15 029
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 131	34 600
Dettes fiscales et sociales		60 296	34 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			6 198
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		196 313	193 683
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 033 784	961 440
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2020 au 31/10/2021		Du 01/11/2019 Au 31/10/2020
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	174 585		174 585
Production vendue de biens			
Production vendue de services	429 658		429 658
Chiffre d'affaires Net	604 244		604 244
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		500	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		334	71 331
Autres produits		6	53
TOTAL (I)		605 084	493 524
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		138 588	122 449
Variation de stocks (marchandises)		-207	-10 144
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		145 030	132 765
Impôts, taxes et versements assimilés		4 311	3 343
Salaires et traitements		216 364	167 940
Charges sociales		7 822	9 812
Dotations aux amortissements sur immobilisations		4 534	4 186
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		9	69
TOTAL (II)		516 450	430 421
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		88 634	63 104
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		1 507	1 740
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		1 507	1 740
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		1 068	1 233
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		1 068	1 233
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		439	507
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		89 072	63 611

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2020 Au 31/10/2021	Du 01/11/2019 Au 31/10/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 008	3 283
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 008	3 283
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	684	684
TOTAL (VIII)	819	684
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 189	2 599
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	22 232	12 883
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	609 599	498 548
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	540 569	445 221
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	69 029	53 327

(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

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 033 784 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 69 029 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

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 31/10/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 033 784 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 69 029 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

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

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020.

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'arrêté 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'arrêté 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.

AD

EF

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%)						
ACT EVENTS	10 000	95.00	508 700		21 317	852 972
2 QUAI JULES SANDEAU-44510 LE POULIGUEN	394 620					73 565
PLS3A	20 000	80.00	84 220		89 235	456 385
153 AV.du Général De Gaulle - 44500 LA BAULE	105 195					57 386
COMMANDO	30 000	70.00	21 000			468 233
PLACE DU COMMANDO-44600 ST NAZAIRE	145 666					81 010




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		18 911		583
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		24 479		583
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		695 249		583
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
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			19 495	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			25 063	
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	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.			
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	911	669	1 580
Inst. gales., agenc. et aménagements divers			
Matériel de transport			
Mat. de bureau et informatique, mobilier	4 858	3 865	8 724
Emballages récup. et divers			
	5 769	4 534	10 303
TOTAL GENERAL	5 769	4 534	10 303

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations	684			684
TOTAL GENERAL	684			684
TOTAL GENERAL NON VENTILE	684	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	684

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

AD

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	1 314	684			1 998
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	1 314	684			1 998
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)	1 314	684			1 998
<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>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	178 365	178 365	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	312	312	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	130 145	130 145	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 688	7 688	
Charges constatées d'avance	3 947	3 947	
TOTAL	325 806	320 456	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

AD 

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 étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	81 703	21 942	59 761	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 131	15 131		
Personnel et comptes rattachés	4 046	4 046		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 919	19 919		
Impôts sur les bénéfices	9 348	9 348		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 137	26 137		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	846	846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	39 183	39 183		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	196 313	136 552	59 761	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 631			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	38 955			



Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2021	31/10/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67	84
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 217	661
Dettes fiscales et sociales	22 699	23 265
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 198
TOTAL	23 982	30 208

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2021	31/10/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	72 076	1 288
Autres créances	7 670	7 731
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	79 746	9 019

AD



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 29 AVRIL 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021 s'élevant à 69 029,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en totalité au compte « autres réserves », soit 69 029,43 euros
S'élevant ainsi à 277 772,22 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 29 avril 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Monsieur Loïc DUGAST

Gérant

