

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROANNE - 4201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/07/2024 - 2543 - 2015 B 00305 - 814 237 202 - VALLORGE Construction

Plaquette annuelle

SAS VALLORGE CONSTRUCTION

Exercice clos le 31/12/2023

certifiée conforme
D. Huc 

SAS VALLORGE CONSTRUCTION

au capital de 10 000 €
107 route de Paris
42300 MABLY

Exercice clos le 31/12/2023

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
35 rue Albert Thomas
42300 ROANNE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 810		15 810	15 810
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 810		15 810	15 810
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 882 029	81 298	1 800 731	2 384 267
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	723 123		723 123	618 749
Autres créances	904 105		904 105	471 021
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	509 366		509 366	85 522
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 018 623	81 298	3 937 325	3 559 558
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 034 433	81 298	3 953 135	3 575 368
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	476 617	585 271
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	313 084	91 347
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	800 702	687 617
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 334 291	1 744 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 169 341	734 253
Dettes fiscales et sociales	412 607	189 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	235 694	218 193
TOTAL DETTES	3 152 434	2 887 751
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 953 135	3 575 368
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 152 434	2 887 751
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 160 803		5 160 803	1 669 387
Chiffre d'affaires net	5 160 803		5 160 803	1 669 387
Production stockée			-502 238	1 834 679
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	4 143
Total produits d'exploitation (I)			4 658 568	3 508 209
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 141 977	3 405 989
Impôts, taxes et versements assimilés			3 077	2 155
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			81 298	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4	2
Total charges d'exploitation (II)			4 226 356	3 408 146
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			432 212	100 063
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			302	33 108
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			2 254	
Produits financiers				
De participation (3)			43 000	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			22 860	6 627
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			65 860	6 627
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			97 747	23 567
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			97 747	23 567
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-31 887	-16 940
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			398 373	116 230

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	358	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	358	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-642	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	84 647	24 883
Total des produits (I+III+V+VII)	4 725 088	3 547 943
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 412 004	3 456 597
BENEFICE OU PERTE	313 084	91 347
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	22 860	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	97 747	23 408

Désignation de la société : SAS VALLORGE CONSTRUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 953 135 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 313 084 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31.12.2023 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.

Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition, sont rattachés au prix de revient des titres de participation. Ces frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement fiscal selon le mode linéaire sur une durée de 5 ans (provision réglementée).

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition.

Stocks

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition selon les méthodes suivantes :

- * Produits finis : coût de production
- * En-cours : coût de production

Le coût des stocks de produits finis et en-cours est déterminé selon le coût de production qui comprend les consommations de matières premières, les charges directes et indirectes de production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Les contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement (méthode préférentielle). Le pourcentage d'avancement est calculé selon l'avancement des coûts de production rapporté au coût de production total estimé des chantiers.

Créances

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

Provision pour risques et charges

Ces provisions enregistrées en conformité avec le règlement CRC n°2000-06 sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Aucune provision pour risques et charges n'a été comptabilisée au 31.12.2023.

Filiales et participations

- Sccv PHENIX 327 :

Siège social : 107 route de Paris 42300 Mably

Siren 849 505 920

Taux de détention : 50%

Capital social : 1 000 €

Capitaux propres au 31.12.2023 avant résultat : NC

Résultat net comptable au 31.12.2023 : NC

Chiffre d'affaires HT au 31.12.2023 : NC

Valeur brute des titres de participations : 500 €

VNC des titres de participations : 500 €

Dividendes versés / Quote-part de résultat : + 302 €

- Sccv 45LHERMINIER42300 :

Siège social : 107 route de Paris 42300 Mably

Siren 979 074 655

Taux de détention : 50%

Capital social : 3 000 €

Capitaux propres au 31.12.2023 avant résultat : NC

Résultat net comptable au 31.12.2023 : NC

Chiffre d'affaires HT au 31.12.2023 : NC

Valeur brute des titres de participations : 1 500 €

VNC des titres de participations : 1 500 €

Dividendes versés / Quote-part de résultat : 0 €

- Sarl DAROVIA :

Siège social : 2 208 rue Marechal Foch, 42153 Riorges

Siren 479 821 886

Taux de détention : 33.33 %

Capital social : 3 000 €

Capitaux propres au 31.12.2023 avant résultat : NC

Résultat net comptable au 31.12.2023 : NC

Chiffre d'affaires HT au 31.12.2023 : NC

Valeur brute des titres de participations : 12 310 €

VNC des titres de participations : 12 310 €

Dividendes versés : 43 000 €

Autres informations complémentaires

* Faits marquants de l'exercice clos au 31.12.2023 :

- La Sccv Les Balmes a été liquidée au 31.05.2023.

* Evénements significatifs intervenus postérieurement à la clôture de l'exercice :

- Aucun événement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 810	1 000	1 000	15 810
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15 810	1 000	1 000	15 810
ACTIF IMMOBILISE	15 810	1 000	1 000	15 810

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 627 229 Euro 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	723 123	723 123	
Autres	904 105	904 105	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 627 229	1 627 229	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	52 697
Associés Intérêts à recevoir	22 748
Divers - produits à recevoir	9 860
Total	85 305

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	10,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 152 434 Euro 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	1 169 341	1 169 341		
Dettes fiscales et sociales	412 607	412 607		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500		
Autres dettes (**)	1 334 291	1 334 291		
Produits constatés d'avance	235 694	235 694		
Total	3 152 434	3 152 434		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	98 325			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	174 394
Associés Intérêts à payer	97 747
Etat - Charges à payer	1 873
Total	274 014

Comptes de régularisation**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	235 694		
Total	235 694		

VALLORGE CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : ZAC des Tuileries, 107 route de Paris - 42300 MABLY
814 237 202 RCS ROANNE

(Ci-après la « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les décisions de nature ordinaire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à la somme de 313 084,15 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice 313 084,15 euros

A titre de Dividende Prioritaire au bénéfice des actions de préférence dites « AP »,
En application de l'article 30 des statuts, la somme de : 32.000,00 euros
Soit un dividende unitaire d'environ 106,6666... euros par AP

A titre de dividende au bénéfice des actions ordinaires, la somme de : 74.666,67 euros
Soit un dividende unitaire d'environ 106,6666... euros par action ordinaire
En application de l'article 30 des statuts

Le solde au poste « Autres Réserves » 206.417,48 euros
qui s'élèverait ainsi à 683.034,97 euros

L'Assemblée Générale décide que le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 694.034,97 euros.

L'Assemblée Générale précise que le montant des revenus dont la distribution a été décidée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 106.666,67 euros, étant précisé que seuls les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France bénéficient de cet abattement, et ce, uniquement en cas d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2022	200 000 euros	Néant	Néant	Néant
31 décembre 2021	Néant	Néant	Néant	Néant
31 décembre 2020	Néant	Néant	Néant	Néant

Certifié conforme

Holding M.A.M.
Présidente
Représentée par Monsieur Miguel MUNOZ, Gérant

Monsieur Bruno BADOIL
Directeur Général