

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 25/10/2024 - 17753 - 2011 B 00408 - 530 738 848 - VULCAIN FINANCE

Bilan Actif

certifié conforme

Etat exprimé en euros

31/12/2023			31/12/2022	
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

324 623

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	142 657	142 657
	RESERVES		
	Réserve légale	198 259	198 259
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 803 185	1 691 152
	Résultat de l'exercice	17 921	442 997
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 162 022	2 475 065
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	127	4 574
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 991	37 301
	Dettes fiscales et sociales	12 241	53 537
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	34 358	95 412
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 196 380	2 570 477
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 921,38	442 997,29
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	34 358	95 412
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	120 000		120 000	208 660
	Montant net du chiffre d'affaires	120 000		120 000	208 660
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				5 222
	Autres produits			1	11
	Total des produits d'exploitation (1)			120 001	213 893
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			103 361	128 404
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 363	10 590
	Salaires et traitements			18 199	17 957
	Charges sociales du personnel			(11 517)	(11 358)
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			14 511	12 054
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	13
	Total des charges d'exploitation (2)			129 921	157 660
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(9 920)	56 232

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 920)	56 232
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)		7 944
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 138	566 699
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		28 138	574 643
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		28 138	574 643
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		18 218	630 875
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		481 997
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			481 997
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	297	1 556
	Sur opérations en capital		668 319
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	297	669 875
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(297)	(187 878)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		148 139	1 270 533
TOTAL DES CHARGES		130 218	827 535
RESULTAT DE L'EXERCICE		17 921	442 997
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		15 422	6 667
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de la société Vulcain Finance ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, ainsi que les avis et recommandations ultérieurs de l'ANC.

Les comptes annuels sont établis selon des règles de présentation et d'évaluation identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 196 380 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **148 139 euros** et un total **charges** de **130 218 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **17 921 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire; D = dégressif et E = exceptionnel)

Immobilisations corporelles	Amortissement pour dépréciation	Amortissement fiscalement pratiqué
Matériel de transport	20% à 25% L	20% à 25% L
Matériel de bureau et informatique	33 1/3% L	33 1/3% L

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur d'achat. Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constituée lorsque la valeur recouvrable de ces titres est inférieure à la valeur comptable. La valeur recouvrable est appréciée, pour les titres de participation, sur la base d'une approche multicritères comprenant notamment la méthode des flux de trésorerie actualisés.

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.

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle (art 123-196 du Code de commerce, art 831-3, 832-12 et 832-13 du PCG).

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	63 000					63 000
	Matériel de bureau, mobilier	9 105		11 986		7 508	13 583
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 105		11 986		7 508	76 583

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	816 001					816 001
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	816 001					816 001

TOTAL	888 106		11 986		7 508	892 584
--------------	----------------	--	---------------	--	--------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au	
			Dotations	Diminutions	31/12/2023	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	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	12 559	13 650			26 209
	Matériel de bureau, mobilier	7 598	861	7 508		951
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 157	14 511	7 508		27 160
TOTAL		20 157	14 511	7 508		27 160

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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 Agencet 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés	36 000	36 000	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 628	8 628	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	305 045	305 045	
	Débiteurs divers	1 088	1 088	
	Charges constatées d'avances	12 546	12 546	
TOTAL DES CREANCES		363 308	363 308	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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	21 991	21 991		
	Personnel et comptes rattachés	1 191	1 191		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 629	1 629		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 000	6 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 421	3 421		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	127	127		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		34 358	34 358		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		127			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 393
Autres créances		1 393
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>1 393</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		15 866
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	12 445	12 445
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	3 406 15	3 421

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		12 546	12 546
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 546

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	142 657				142 657
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	198 259				198 259
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 691 152	112 033			1 803 185
Résultat de l'exercice	442 997	(442 997)		17 921	17 921
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 475 065	(330 964)		17 921	2 162 022

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 330 964

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 330 964

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 144 101

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 144 101

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (313 043)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		142 657,00	1,0000	142 657,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		142 657,00	1,0000	142 657,00

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

2

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

2

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		120 000
Production vendue Services <i>PRESTATIONS DE SERVICESVULCAIN</i>	<i>120 000</i>	120 000
Chiffre d'affaires par marché géographique		120 000
Chiffre d'affaires FRANCE <i>PRESTATIONS DE SERVICESVULCAIN</i>	<i>120 000</i>	120 000

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		297
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		297
CHGES EXCEPT ND	97	
CHARGES SOMPTUAIRES	200	
Résultat exceptionnel		(297)

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS AVA FINANCE
RCS MEAUX 832461321
21 RUE JEHAN DE BRIE 77360 VAIRES SUR MARNE

1 525 537

50,50

(11 448)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Ecart	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	120 000	100,00	208 660	100,00	(88 660)	-42,49
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	120 000	100,00	208 660	100,00	(88 660)	-42,49
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	120 000	100,00	208 660	100,00	(88 660)	-42,49
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	120 000	100,00	208 660	100,00	(88 660)	-42,49
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	7 034	5,86	7 761	3,72	(726)	-9,36
- Autres charges externes	96 326	80,27	120 643	57,82	(24 317)	-20,16
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	103 361	86,13	128 404	61,54	(25 044)	-19,50
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	16 639	13,87	80 256	38,46	(63 616)	-79,27
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	205	0,17	221	0,11	(16)	-7,10
- Autres impôts et taxes	5 158	4,30	10 369	4,97	(5 212)	-50,26
- Salaires et traitements	18 199	15,17	17 957	8,61	242	1,35
- Charges sociales	(11 517)	-9,60	(11 358)	-5,44	(159)	1,40
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 594	3,83	63 067	30,22	(58 473)	-92,72
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	1		11	0,01	(10)	-95,00
+ Transfert de charges d'exploitation			5 222	2,50	(5 222)	-100,0
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	14 511	12,09	12 054	5,78	2 456	20,38
- Autres charges de gestion courante	4		13	0,01	(9)	-69,61
RÉSULTAT EXPLOITATION	(9 920)	-8,27	56 232	26,95	(66 152)	-117,6
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	28 138	23,45	574 643	275,40	(546 504)	-95,10
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	18 218	15,18	630 875	302,35	(612 657)	-97,11
Produits exceptionnels			481 997	231,00	(481 997)	-100,0
- Charges exceptionnelles	297	0,25	669 875	321,04	(669 578)	-99,96
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(297)	-0,25	(187 878)	-90,04	187 581	99,84
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	17 921	14,93	442 997	212,31	(425 076)	-95,95

« VULCAIN FINANCE »

Société par actions simplifiée au capital de 142.657 euros

Siège social : VAIRES-SUR-MARNE (77360) -

21, rue Jehan de Brie

RCS MEAUX 530 738 848

Ci-après la « **Société** »

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 27 JUIN 2024

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RÉSOLUTION VOTÉE

(...)

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à la somme de 17.921 euros, la réserve légale étant suffisamment dotée, comme suit :

Résultat distribuable	1.821.106 €
• dont bénéfice de l'exercice	17.921 €
• auquel s'ajoute le poste « Report à nouveau ».....	1.803.185 €
 Affectation :	
• A titre de dividendes, la somme de	220.000 €
(soit environ 0,77 € par action) déjà distribués les 24.01.2024 et 02.04.2024	
• Au poste « Report à nouveau »	1.601.106 €
	1.821.106 €

Le poste « Report à nouveau » s'établira par conséquent à 1.601.106 euros et le poste « Réserve légale » à 198.259 euros.

(...)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

(...)

« Pour extrait certifié conforme »

Le Président

Michel DARDENNE

« Pour extrait certifié conforme »
