

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 12/08/2025 - 5233 - 1994 B 00358 - 399 403 617 - VALEM

certifiée conforme *duval*

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

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SAS VALEM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 5 PLACE DU CANADA		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 9 9 4 0 3 6 1 7 0 0 0 3 4		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2024						
		N-1 31/12/2023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 100	AC	3 035	65	1 045
		Fonds commercial (1)	AH	53 052	AI		53 052	53 052
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	81 631	AS	43 894	37 737	47 423
		Autres immobilisations corporelles	AT	131 576	AU	126 201	5 375	10 083
		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		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	3 829	BI	1 829	2 000	2 000
TOTAL (II)		BJ	273 189	BK	174 959	98 229	113 603	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	1 050	BQ		1 050	1 050
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	1 772	BU		1 772	1 772
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 991	BY		2 991	3 625
		Autres créances (3)	BZ	90 426	CA		90 426	86 305
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : _____)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	40 069	CG		40 069	7 293	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 390	CI		2 390		
TOTAL (III)		CJ	138 698	CK		138 698	100 045	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	411 886	IA	174 959	236 927	213 648	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	2 000	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve Immo-								

DA

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise SAS VALEM		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 60 980)	DA	60 980	60 980
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	6 098	6 098
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		9 691
	Report à nouveau	DH		7 899
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	53 507	49 432
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	120 585	134 100
	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	23 435	11 266
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	63 322	43 607
	Dettes fiscales et sociales	DY	29 585	24 045
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		631
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	116 342	79 548
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	236 927	213 648
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	116 342	79 548
(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.

RA

③ **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : SAS VALEM						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	437 712	FH		FI	437 712	
		FJ	437 712	FK		FL	437 712	
	Chiffres d'affaires nets*						433 481	
	Production stockée *					FM	753	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	5 000	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	442 712	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	349	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	316	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	17 041	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	208 996	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 343	
	Salaires et traitements *					FY	102 358	
	Charges sociales (10)					FZ	24 634	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	17 221
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	8 464	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	381 057
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	61 654	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 037	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	4 037	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 037	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	65 691	

RIF

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise SAS VALEM		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	89 184
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	89 184
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	105 194
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	105 194
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(15) (9)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	12 169 10 811
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	446 838 441 226
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	393 331 391 793
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	53 507 49 432
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 000 2 500
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	8 231 10 661	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N	
solde de compte tiers		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		105	89
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

217

VALEM

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE

AU CAPITAL DE 60.979,61

5 place du Canada

59300 VALENCIENNES

RCS VALENCIENNES 399 403 617

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Madame Rezika ABADOU, représentante de la société RJCL, Présidente de la Société VALEM, a conformément aux dispositions de l'article L.227-9 du code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 par la société RJCL, associée unique, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

I – PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2024, le chiffre d'affaires enregistre une progression et ressort à 437.712 euros.

Les charges d'exploitation ont augmenté et sont globalement composées de :

- Autres achats et charges externes	208.996 €
- Achats de matières premières	17.041 €
- Salaires et traitements	126.992 €
- Dotations aux amortissements	17.221 €

L'exercice se clôture par un résultat d'exploitation bénéficiaire de 61.654 €

Après prise en compte du résultat financier de 4.037 €, du résultat exceptionnel négatif de 15 € et de l'impôt sur les sociétés de 12.169 €, le résultat net est bénéficiaire de 53.507 € à l'issue de l'exercice.

L'actif immobilisé s'élève à 98.229 €.

L'actif circulant s'élève quant à lui à 138.698 € à l'issue de l'exercice, comprenant des stocks et en-cours pour 2.822 €, des créances clients pour 2.991 €, des autres créances pour 90.426 €, des disponibilités pour 40.069 €, et des charges constatées d'avance pour 2.390 €.

Les capitaux propres sont positifs de 120.585 € et les dettes s'élèvent à 116.342 €. Les dettes sont constituées de comptes courants d'associés pour 23.435 €, de dettes fournisseurs pour 68.322 € et de dettes fiscales et sociales pour 29.585 €.

II – EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société VALEM SAS a été cédée en totalité le 29 avril 2025 à la SAS RJCL.

De plus, la présidence de la société a été également modifiée en date du 29 avril 2025. Monsieur Jacques VERZURA, anciennement président non associé de la SAS VALEM a démissionné le 29 avril 2025 et la SAS RJCL a été nommée en remplacement à cette même date pour une durée indéterminée.

III – EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour 2025, l'objectif est de maintenir l'activité de la société.

IV – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

V – COMPTES ANNUELS ET METHODE D'EVALUATION

Je vous précise, conformément à la loi, que les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- ✓ Continuité d'exploitation,
- ✓ Permanence des méthodes comptables,
- ✓ Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels appliquées lors de la clôture de l'exercice précédent

VI – APPLICATION DES DISPOSITIONS DES ARTICLES L.233-6 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE

A la date d'établissement du présent rapport, je vous signale que notre société ne possède pas de participation dans d'autres sociétés.

VII – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 53.507,44 euros en compte « autres réserves » pour la totalité.

VIII – DIVIDENDES MIS EN DISTRIBUTION AU TITRE DES EXERCICES PRECEDENTS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31 décembre 2023	67.022,53 €	Néant	Néant
31 décembre 2022	80.000,00 €	Néant	Néant

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31 décembre 2021	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>

IX – CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce telles qu'elles vous ont été présentées par le Président.

X – INFORMATIONS DIVERSES

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, je vous signale que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal visées par l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Je suis à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Le Président



VALEM

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 60.979,61
5 place du Canada
59300 VALENCIENNES
RCS VALENCIENNES 399 403 617

AFFECTATION DU RESULTAT DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 14 MARS 2025

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 53.507,44 euros en compte « autres réserves » pour la totalité.

Par ailleurs, l'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31 décembre 2023	67.022,53 €	Néant	Néant
31 décembre 2022	80.000,00 €	Néant	Néant
31 décembre 2021	Néant	Néant	Néant

La Présidente

