

VALTACH

Société par actions simplifiée au capital de 507 000 euros
Siège social : 16 bis rue du Poulgot, 44740 BATZ SUR MER
838 121 341 RCS SAINT NAZAIRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2026**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2025 s'élevant à 101 964,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 101 964,14 euros

Est affecté en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

La Société GRUMEAUX
Rep. par M. Théo DUGAST

Signé par :

E313617A24954AB...

In Extenso

SARL VALTACH

Comptes annuels Bilan au 31/10/2025

16 BIS RUE DU POULGOT

44740 BATZ SUR MER

SIRET : 83812134100013

Certifié conforme

Signé par :

Théo DUGAST

E313617A24954AB...

IN EXTENSO LA BAULE
9, route de la Croix Moriau
44350 GUERANDE

Tél : 02 40 60 57 34
02 40 11 08 05

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2025	Net Au 31/10/2024
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	28 029	6 770	21 259	24 006
Autres immobilisations corporelles	23 184	14 220	8 964	8 689
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	907 720		907 720	907 720
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 450		5 450	5 350
TOTAL (I)	1 014 383	20 990	993 393	995 765
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	25 876		25 876	31 173
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	122 987		122 987	141 850
Autres	230 767		230 767	179 766
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	160 474		160 474	60 126
Charges constatées d'avance	1 541		1 541	5 547
TOTAL (II)	541 645		541 645	418 462
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 556 028	20 990	1 535 037	1 414 227

Bilan Passif

	Net Au 31/10/2025	Net Au 31/10/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	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	615 397	377 720
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	101 964	237 677
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 420	3 420
TOTAL (I)	1 278 481	1 176 517
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	103 388	133 936
Emprunts et dettes financières diverses	37 730	6 464
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 972	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 086	39 682
Dettes fiscales et sociales	69 371	57 627
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	256 556	237 710
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 535 037	1 414 227
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2024 au 31/10/2025			Du 01/11/2023 Au 31/10/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	147 621	9 074	156 695	171 189
Production vendue de biens				
Production vendue de services	668 909		668 909	607 788
Chiffre d'affaires Net	816 530	9 074	825 604	778 977
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 879	10 507
Autres produits			9	282
TOTAL (I)			831 492	789 766
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			107 708	118 881
Variation de stocks (marchandises)			5 297	-5 015
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			224 798	204 215
Impôts, taxes et versements assimilés			9 241	11 850
Salaires et traitements			406 429	352 540
Charges sociales			70 167	67 253
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 804	4 808
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			31	12 644
TOTAL (II)			830 477	767 175
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			3 241	3 241
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 015	22 591
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			100 000	215 361
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8 428	9 020
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			108 428	224 380
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 557	5 317
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 557	5 317
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			103 871	219 063
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			104 887	241 654

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2024 Au 31/10/2025	Du 01/11/2023 Au 31/10/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 750	2 800
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 750	2 800
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 167	219
Sur opérations en capital	1 750	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		54
TOTAL (VIII)	2 917	273
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 167	2 527
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 756	6 503
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	941 670	1 016 947
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	839 706	779 269
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	101 964	237 677

- (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

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 535 037 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 101 964 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2024 au 31/10/2025.

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 :

- 100% des parts sociales composant le capital social de la SAS ACT EVENTS (activité de crêperie au Pouliguen)
- 100 % des parts sociales composant le capital social de la SAS PLS3A (activité de crêperie à La Baule)
- 100% 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 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 535 037 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 101 964 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2024 au 31/10/2025.

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, Règlement ANC 2014-03).

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.

Méthode des coûts historiques

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.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	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.		28 218		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		26 290		4 332
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		54 508		4 332
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		907 720		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 350		1 850
TOTAL		913 070		1 850
TOTAL GENERAL		1 017 578		6 182
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		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.		189	28 029	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		7 438	23 184	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 627	51 213	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			907 720	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 750	5 450	
TOTAL		1 750	913 170	
TOTAL GENERAL		9 377	1 014 383	

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		4 212	2 747	189	6 770
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		17 601	4 057	7 438	14 220
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 814	6 804	7 627	20 990
TOTAL GÉNÉRAL		21 814	6 804	7 627	20 990

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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			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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Commentaires : néant					

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	3 420				3 420
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		3 420			3 420
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)		3 420			3 420
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	5 450		5 450
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	122 987	122 987	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	288	288	
Impôts sur les bénéfices	5 875	5 875	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 939	1 939	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	212 921	212 921	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	9 743	9 743	
Charges constatées d'avance	1 541	1 541	
	TOTAL	360 745	355 295
			5 450

(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 étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	103 388	26 266	67 652	9 470
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 086	41 086		
Personnel et comptes rattachés	19 088	19 088		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 178	28 178		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 768	13 768		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 336	8 336		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	37 730	37 730		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	9	9		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	251 584	174 462	67 652	9 470
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	30 548			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	37 354			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2025	31/10/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 013	11 919
Dettes fiscales et sociales	39 262	26 394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9	
TOTAL	54 284	38 313

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2025	31/10/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	40 337	50 621
Autres créances	10 031	9 504
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	50 369	60 125