

RCS : BEAUVAIS Code greffe : 6001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BEAUVAIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00560 Numéro SIREN : 492 941 455 Nom ou dénomination : VALTHERAIN
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2020 sous le numéro de dépôt 1952

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise CHEMIN DE BEAUVATS		60250 ANGY				
Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 49294145500015		Néant ☐ *				
COPIE CERTIFIÉE CONFORME		Exercice N clos le 31122019				
COPIE CERTIFIÉE CONFORME		N-1 31122018				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC			
	Frais de développement * CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AC			
	Fonds commercial (1) AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM			
	Terrains AN		AO			
	Constructions AP	16 766	AQ	6 238	10 529	11 689
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles AT	10 133	AU	3 113	7 020	9 046
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours AV		AW			
	Avances et acomptes AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
	Autres participations CU	3 855 672	CV		3 855 672	3 854 672
	Créances rattachées à des participations BB	457	BC		457	457
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés BD		BE			
	Prêts BF		BG			192 338
	Autres immobilisations financières* BH	4 131 221	BI		4 131 221	4 133 819
	TOTAL (II) BJ	8 014 249	BK	9 351	8 004 898	8 202 020
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
En cours de production de biens BN			BO			
En cours de production de services BP			BQ			
Produits intermédiaires et finis BR			BS			
Marchandises BT			BU			
DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	92 942	BY		92 942	14 366
	Autres créances (3) BZ	619 532	CA		619 532	625 502
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	1 688 304	CG		1 688 304	108 857
	Charges constatées d'avance (3)* CH	553	CI		553	543
	TOTAL (III) CJ	2 401 331	CK		2 401 331	749 267
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	10 415 580	IA	9 351	10 406 229	8 951 287
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	4 131 221	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 670.....144.....)			DA	670 144	670 144	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	561 152	561 152	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence		EK	)	DC		
	Réserve légale (3)			DD	60 000	60 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		B1	)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		EJ	)	DG	4 574 831	4 631 574
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	769 088	276 657	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	6 635 215	6 199 527	
	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	1 813 627	1 681 875	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	)	DV	1 815 785	373 830
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	20 556	17 960	
	Dettes fiscales et sociales			DY	121 047	74 096	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		604 000	
	Autres dettes			EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	3 771 015	2 751 761		
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 406 229	8 951 287		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		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	2 238 283	1 200 109
(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.

Désignation de l'entreprise :		SAS VALTHERAIN				Néant ☐ *				
		Exercice N				Exercice (N-1)				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	448 562	FH		FI	448 562	216 847	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	448 562	FK		FL	448 562	216 847		
	Production stockée*				FM					
	Production immobilisée*				FN					
	Subventions d'exploitation				FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP					
	Autres produits (1) (11)				FQ	16				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	448 578	216 847	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	64 434	76 729	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	8 664	5 511	
	Salaires et traitements*						FY	151 092	131 774	
	Charges sociales (10)						FZ	64 441	61 726	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	GA						3 186	2 246
			GB							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
	Autres charges (12)						GE		0	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	291 817	277 987	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	156 761	(61 140)	
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	665 979	339 137	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		1 639	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	12 228	6 067	
	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	678 207	346 843	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	33 726	23 227	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	33 726	23 227	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	644 481	323 617		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	801 242	262 477		

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

Exercice N										Exercice N-1												
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 930										
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB											
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC											
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 930										
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	1 969										
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF											
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										HG											
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	1 969										
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(39)											
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ												
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	32 154 (14 219)											
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 126 785 565 620											
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	357 697 288 964											
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	769 088 276 657											
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	678 207 345 204									
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										IK	11 597 10 077									
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)										HX										
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										RC										
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										RD										
	(9)	Dont transferts de charges										A1										
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)										A5										
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A3										
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A4										
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives										A6											
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite										A8											
	obligatoires										A9											
	dont cotisations Madelin										A7											
(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												
										Charges exceptionnelles					Produits exceptionnels							
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N												
										Charges antérieures					Produits antérieurs							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP	16 766	KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	10 133	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	26 899	LO		LP			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U	3 855 129	8V		8W	1 000	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières					1T	4 326 157	1U		1V	680			
TOTAL IV					1Q	8 181 286	1R		1S	1 680			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							0G	8 208 184	0H		0J	1 680	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				par virement de poste à poste		3		4					
				1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CO		D0		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		IX			
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencs et am. des constructions		IS		MG	16 766	MH	16 766	MI	16 766		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers		IU		MM	10 133	MN	10 133	MO	10 133		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		MT		MU			
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY		NG	26 899	NH	26 899	NI	26 899		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W		
		Autres participations			I0		0X	3 856 129	0Y	3 856 129	0Z	3 856 129	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières			I2	195 616	2E	4 131 221	2F	4 131 221	2G	4 131 221			
TOTAL IV			I3	195 616	NJ	7 987 350	NK	7 987 350	2H	7 987 350			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	195 616	0K	8 014 249	0L	8 014 249			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	5 078	PW	1 160	PX		PY	6 238
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	1 086	QE	2 027	QF		QG	3 113
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	6 164	QV	3 186	QW		QX	9 351
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	6 164	ØP	3 186	ØQ		ØR	9 351

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6						R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4						S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2						T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7						U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5						V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3						W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	X1						X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ				

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O5
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		457	UM	0	UN	457			
	Prêts (1) (2)	UP			UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	4 131 221		UV	4 131 221	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	92 942			92 942					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Prévision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 111			1 111				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	618 421			618 421					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS	553			553					
	TOTAUX			VT	4 844 705	VU	4 844 248	VV	457		
	RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 500		1 500						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	1 812 127		279 394		1 046 476		486 256		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	4 100		4 100						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20 556		20 556						
Personnel et comptes rattachés		8C	4 981		4 981						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	18 214		18 214						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E	35 502		35 502						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	53 267		53 267						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9 084		9 084						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 811 685		1 811 685						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	3 771 015	VZ	2 238 283		1 046 476		486 256	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	300 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	168 187	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAS VALTHERAIN

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

03 44 15 70 01

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 406 229.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 448 561.88 Euros et dégageant un bénéfice de 769 087.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements et aménagements des constructions 6.67% à 10 % LINEAIRE
- Installations agencements 20 % LINEAIRE

Conformément aux règlements CRC 2002-10 et 2004-6, les nouvelles règles comptables applicables en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs ont été pris en compte. Cependant, il n'a pas été constaté de composant spécifiques significatifs au niveau des immobilisations. La société adopte la méthode simplifiée applicable aux immobilisations non décomposables.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06 (homologué par arrêté du 4 décembre 2015). Au 01/01/2016, les malis techniques figurant au bilan au 31/12/2015 dans le compte 207000 « Fonds commercial » et dégagés lors d'opérations de fusion réalisées avant le 01/01/2016 ne doivent pas être maintenus en fonds commercial mais doivent être reclassés au bilan de l'entité absorbante en 278000 « Mali de fusion sur actifs financiers ».

Créances

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

Impôts sur les bénéfices

L'impôt comptabilisé correspond l'IS dû en 2019.

Groupe

La SAS VALTHERAIN est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe constitué par la SAS VALTHERAIN et la SAS VALANGY dans le cadre du régime d'intégration fiscale et ce, depuis le 01/01/2007, et de la SAS LINEFAU depuis le 01/01/2019.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 766		
Installations générales agencements aménagements divers	10 133		
TOTAL	26 899		
Autres participations	3 855 129		1 000
Prêts, autres immobilisations financières	4 326 157		680
TOTAL	8 181 286		1 680
TOTAL GENERAL	8 208 184		1 680

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			16 766	16 766
Installations générales agencements aménagements divers			10 133	10 133
TOTAL			26 899	26 899
Autres participations			3 856 129	3 856 129
Prêts, autres immobilisations financières		195 616	4 131 221	4 131 221
TOTAL		195 616	7 987 350	7 987 350
TOTAL GENERAL		195 616	8 014 249	8 014 249

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	5 078	1 160		6 238
Installations générales agencements aménagements divers	1 086	2 027		3 113
TOTAL	6 164	3 186		9 351
TOTAL GENERAL	6 164	3 186		9 351

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 160				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 027				
TOTAL	3 186				
TOTAL GENERAL	3 186				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	457	0	457
Autres immobilisations financières	4 131 221	4 131 221	
Autres créances clients	92 942	92 942	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 111	1 111	
Groupe et associés	618 421	618 421	
Charges constatées d'avance	553	553	
TOTAL	4 844 705	4 844 248	457

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 500	1 500		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 812 127	279 394	1 046 476	486 256
Emprunts et dettes financières divers	4 100	4 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 556	20 556		
Personnel et comptes rattachés	4 981	4 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 214	18 214		
Impôts sur les bénéfices	35 502	35 502		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 267	53 267		
Autres impôts taxes et assimilés	9 084	9 084		
Groupe et associés	1 811 685	1 811 685		
TOTAL	3 771 015	2 238 283	1 046 476	486 256
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	168 187			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	37 500	4 384		41 884

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 500
Emprunts et dettes financières diverses	11 597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 666
Dettes fiscales et sociales	15 321
Total	35 084

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	6 666
INTERETS COURUS/EMPRUNTS ETS CREDIT	1 500
INTERETS COURUS CPTE COUR. ASS.	11 597
PROV.CP	4 981
PROV.CH/CP	2 155
ORG.SOC.CH. A PAYER	795
ETAT CH.A PAYER	7 390
Total	35 084

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	553
Total	553

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	553		
Total	553		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 410 919
Total	1 410 919

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 410 919
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 5237 TITRES LINEFAU

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	590 000
Total	590 000

Détail des cautions données

Cautions données au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPAND VINCENT
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Cautions données au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPAND VINCENT
Montant initial de la caution : 390 000
Montant restant dû de la caution : 390 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- VALANGY	375 898	99.98	294 124
- VALMOUY	347 975	95.00	56 381
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	294 481	94.90	289 536
- VALCASSINI	-18 682	99.00	-1 090
- LINEFAU	1 857 211	95.22	-117 089
- VALCAR	-14 393	100.00	21 630
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

VALTHERAIN
Société par actions simplifiée au capital de 670 144 euros
Siège social : Chemin de Beauvais
60250 ANGY
492 941 455 RCS BEAUVAIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 769 088 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	769 088 euros
A la réserve légale	7 014 euros
Le solde, soit	762 074 euros
A titre de dividendes aux associés	330 000 euros
Soit 7,88 euros par action	
⇒ A titre de dividendes à l'Associée personne morale, ci	7,88 euros
⇒ A titre de dividendes bruts aux Associés personnes physiques avant prélèvements	329 992,12 euros
-Prélèvements	-98 997,65 euros
A titre de dividendes nets aux Associés personnes physiques après déduction des prélèvements	230 994,47 euros
Le solde	432 074 euros
En totalité au compte "Autres réserves".	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} août 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

67

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 est éligible à l'abattement de 40 %.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

483 400,00 euros, soit 11,54 euros par titre

Il est ici précisé que la totalité des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 était éligible à la réfaction de 40 %.

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

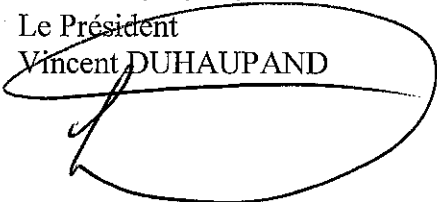
Néant

57

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juillet 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Vincent DUHAUPAND

A large, handwritten signature in black ink is written over the printed name 'Vincent DUHAUPAND'. The signature is stylized and appears to be a cursive representation of the name. It is enclosed within a large, hand-drawn oval shape.



FIDETA AUDIT

VALTHERAIN
Société par Actions Simplifiée

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019



VALTHERAIN
Société Par Actions Simplifiée

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

1) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS VALTHERAIN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2) Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3) Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de l'opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Nous nous sommes assurés que le traitement comptable concernant la comptabilisation des titres de participation est conforme à ce que décrit l'annexe.

- Nous nous sommes assurés que le traitement comptable concernant la comptabilisation du mali de fusion est conforme à ce que décrit l'annexe.

4) Vérification du rapport de gestion adressé aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5) Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation.

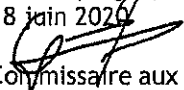
Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

6) Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Compiègne,
Le 18 juin 2020


Le Commissaire aux Comptes
Pour FIDETA AUDIT
Cédric PENCOLÉ

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise CHEMIN DE BEAUVAIS		60250 ANGY	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4 9 2 9 4 1 4 5 5 0 0 0 1 5		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/12/2019	
		N-1 31/12/2018	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : CR	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 670.....144.....)	DA	670 144	670 144
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	561 152	561 152
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 574 831	4 631 574
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	769 088	276 657
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	6 635 215	6 199 527
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	1 813 627	1 681 875
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 815 785	373 830
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	20 556	17 960
	Dettes fiscales et sociales	DY	121 047	74 096
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		604 000
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 771 015	2 751 761
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 406 229	8 951 287
RENVIS	(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 *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	2 238 283	1 200 109
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC	
	Production vendue	FD		FE	FF	
		FG	448 562	FH	FI	216 847
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	448 562	FK	FL	216 847
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	
	Autres produits (I) (11)				FQ	16
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	448 578 216 847
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	64 434 76 729
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	8 664 5 511
	Salaires et traitements*				FY	151 092 131 774
	Charges sociales (10)				FZ	64 441 61 726
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	3 186 2 246
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)				GE	0
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	291 817 277 987
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	156 761 (61 140)
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	665 979 339 137
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	1 639
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	12 228 6 067
	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	678 207 346 843
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	33 726 23 227
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	33 726 23 227
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	644 481 323 617
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	801 242 262 477

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			1 930
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			1 930
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			1 969
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			1 969
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI			(39)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	32 154		(14 219)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 126 785		565 620
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	357 697		288 964
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	769 088		276 657
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	(3) Dont {	HP	HQ		
		IH			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	678 207		345 204
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	11 597		10 077
	(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			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
	A8		dont cotisations Madelin	A7	
(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			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 406 229.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 448 561.88 Euros et dégageant un bénéfice de 769 087.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements et aménagements des constructions 6.67% à 10 % LINEAIRE
- Installations agencements 20 % LINEAIRE

Conformément aux règlements CRC 2002-10 et 2004-6, les nouvelles règles comptables applicables en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs ont été pris en compte. Cependant, il n'a pas été constaté de composant spécifiques significatifs au niveau des immobilisations. La société adopte la méthode simplifiée applicable aux immobilisations non décomposables.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06 (homologué par arrêté du 4 décembre 2015). Au 01/01/2016, les malis techniques figurant au bilan au 31/12/2015 dans le compte 207000 « Fonds commercial » et dégagés lors d'opérations de fusion réalisées avant le 01/01/2016 ne doivent pas être maintenus en fonds commercial mais doivent être reclassés au bilan de l'entité absorbante en 278000 « Mali de fusion sur actifs financiers ».

Créances

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

Impôts sur les bénéfices

L'impôt comptabilisé correspond l'IS dû en 2019.

Groupe

La SAS VALTHERAIN est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe constitué par la SAS VALTHERAIN et la SAS VALANGY dans le cadre du régime d'intégration fiscale et ce, depuis le 01/01/2007, et de la SAS LINEFAU depuis le 01/01/2019.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 766		
Installations générales agencements aménagements divers	10 133		
TOTAL	26 899		
Autres participations	3 855 129		1 000
Prêts, autres immobilisations financières	4 326 157		680
TOTAL	8 181 286		1 680
TOTAL GENERAL	8 208 184		1 680

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			16 766	16 766
Installations générales agencements aménagements divers			10 133	10 133
TOTAL			26 899	26 899
Autres participations			3 856 129	3 856 129
Prêts, autres immobilisations financières		195 616	4 131 221	4 131 221
TOTAL		195 616	7 987 350	7 987 350
TOTAL GENERAL		195 616	8 014 249	8 014 249

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	5 078	1 160		6 238
Installations générales agencements aménagements divers	1 086	2 027		3 113
TOTAL	6 164	3 186		9 351
TOTAL GENERAL	6 164	3 186		9 351

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 160				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 027				
TOTAL	3 186				
TOTAL GENERAL	3 186				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	457	0	457
Autres immobilisations financières	4 131 221	4 131 221	
Autres créances clients	92 942	92 942	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 111	1 111	
Groupe et associés	618 421	618 421	
Charges constatées d'avance	553	553	
TOTAL	4 844 705	4 844 248	457

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 500	1 500		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 812 127	279 394	1 046 476	486 256
Emprunts et dettes financières divers	4 100	4 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 556	20 556		
Personnel et comptes rattachés	4 981	4 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 214	18 214		
Impôts sur les bénéfices	35 502	35 502		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 267	53 267		
Autres impôts taxes et assimilés	9 084	9 084		
Groupe et associés	1 811 685	1 811 685		
TOTAL	3 771 015	2 238 283	1 046 476	486 256
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	168 187			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	37 500	4 384		41 884

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 500
Emprunts et dettes financières diverses	11 597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 666
Dettes fiscales et sociales	15 321
Total	35 084

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	6 666
INTERETS COURUS/EMPRUNTS ETS CREDIT	1 500
INTERETS COURUS CPTE COUR. ASS.	11 597
PROV.CP	4 981
PROV.CH./CP	2 155
ORG.SOC.CH. A PAYER	795
ETAT CH.A PAYER	7 390
Total	35 084

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	553
Total	553

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	553		
Total	553		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 410 919
Total	1 410 919

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 410 919
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 5237 TITRES LINEFAU

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	590 000
Total	590 000

Détail des cautions données

Cautions données au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPAND VINCENT
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Cautions données au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPAND VINCENT
Montant initial de la caution : 390 000
Montant restant dû de la caution : 390 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- VALANGY	375 898	99.98	294 124
- VALMOUY	347 975	95.00	56 381
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	294 481	94.90	289 536
- VALCASSINI	-18 682	99.00	-1 090
- LINEFAU	1 857 211	95.22	-117 089
- VALCAR	-14 393	100.00	21 630
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			