

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00447

Numéro SIREN : 819 538 919

Nom ou dénomination : VALCOP DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2017 sous le numéro de dépôt 12505

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2017

Désignation de l'entreprise		S.A.S. VALCOP DIFFUSION		1884 Route de la Gachet		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		42320 VALFLEURY					
Numéro SIRET *		8 1 9 5 3 8 9 1 9 0 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		15		Durée de l'exercice précédent *			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062017			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	766 840	042	80	766 760	
	Total I (5)	044	766 840	048	80	766 760	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068		070			
		072	26 256	074		26 256	
	Valeurs mobilières de placement	080	589 549	082		589 549	
	Disponibilités	084	75 155	086		75 155	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	690 960	098		690 960	
	Total général (I + II)	110	1 457 800	112	80	1 457 720	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 350 000			
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		3 722			
	Provisions réglementées	140					
Total I	142		1 353 722				
Provisions pour risques et charges	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		1 800			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	102 198				
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		103 998				
Total général (I + II + III)	180		1 457 720				
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 116 840	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	1 350 000	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: S.A.S. VALCOP DIFFUSION		Exercice N clos le 30062017		Exercice N-1 clos le		Néant ☐	
A - RESULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210					
	Production vendue	{ biens services *	dont export et livraisons	215	214				
			intracommunautaires	217	218				
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222				
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226					
Autres produits			230						
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234					
	Variation de stock (marchandises) *			236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240					
	Autres charges externes *	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	17 295			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243				
	Rémunérations du personnel *			250					
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252					
	Dotations aux amortissements *			254					
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			259				
			260						
Total des charges d'exploitation (II)				264	17 295				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(17 295)				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)	280	23 531				
	Produits exceptionnels		(IV)	290	1 350 000				
	Charges financières		(V)	294	2 514				
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348				
	Impôts sur les bénéfices *		(VII)	306					
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	3 722				
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	3 722	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles *			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		330	8 783				
	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM *			248					
	Fraction des loyers verser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensés de réintégration)			249				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997				
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		987					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		989					
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 duodecies)	990		991					
	Divers * (44. quater-decies)	345		346					
	Investissements outre-mer	344		346					
	Créance due au report en arrière du déficit			346					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655							
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS				352		354	8 325		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :					360			
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				370		372	8 325		

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Je soussignée Madame Corine PHILIS, demeurant 1884 Route de la Gachet 42 320 VALFLEURY, atteste sur l'honneur du réemploi des titres TLL cédés pour une valeur de 1 350 000 €.

Cette somme a été réinvesti dans l'acquisition de :

- 760 000 actions ordinaires au prix de 1 euros (soit 760 000 €) dans la société NOVAXIA IMMO CLUB 2 au capital de 14 757 200 €.

Cette dernière, à une activité de promotion immobilière et de marchand de bien. La quote part de capital détenue par VALCOP est de 5.15 %, soit 760 000 actions sur 14 757 200 actions.

- 6 840 actions ordinaires au prix de 1 euros (soit 6 840 €) dans la société S.A.S SC CASSIOPEE au capital de 14 260 €.

Cette dernière, à une activité de commerce de détail d'habillement en magasin spécialisé. La quote part de capital détenue par VALCOP est de 47.96 % soit 6 840 actions sur 14 260 actions.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes, faits marquants

Annexe au bilan avant répartition du résultat dont le total est de **1 457 720 euros** et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **1 373 531 euros**, le total des charges de **1 369 809 euros** et dégageant un résultat de **3 722 euros**

L'exercice considéré débute le **04/04/2016** et finit le **30/06/2017** et a une durée de **15 mois**.

Les notes et tableaux ci-après, exprimés en euros, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **S.A.S. VALCOP DIFFUSION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Principes comptables

Les comptes arrêtés au 30/06/2017 sont présentés conformément aux conventions générales, aux dispositions du code de commerce, de la Loi du 30 avril 1983, de son décret d'application du 29 novembre 1983 et du Plan Comptable Général 2014 tel que décrit par le règlement ANC 2014-03 du CRC du 5 juin 2014 applicables à la clôture de l'exercice.

La société ne dépassant pas à la clôture deux des trois critères suivants :

- total du bilan : 3 650 000 €
- total du montant net du CA : 7 300 000 €
- nombre moyen de salariés : 50

L'annexe est rédigée de manière simplifiée et il est fait application de la simplification en matière d'amortissement des immobilisations non décomposables pour les PME.

Méthode d'évaluation :

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrites en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Comparabilité des comptes : Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits marquants : Cession de la participation apportée lors de la constitution. Réemploi de cette somme dans deux participations :

Dans la société NOVAXIA IMMO CLUB 2 qui a une activité de promotion immobilière de bien. La quote part de capital détenue par VALCOP est de 5,15 %.

Dans la société S.A.S SC CASSIOPEE qui a une activité de commerce de détail d'habillement en magasin spécialisé. La quote part de capital détenue par VALCOP est de 47.96 %.

Evenements postérieurs : Rien à signaler

Notes sur le Bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les matériels non mis en service sont comptabilisés en immobilisations corporelles en cours

Dépréciation des immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Proiciels	3 ans	Linéaire/ Dégressif
- Outillages	3 à 10 ans	Linéaire/ Dégressif
- Agencements	10 ans	Linéaire
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 5 ans	Linéaire/ Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lorsque des événements ou modifications d'environnement de marché indiquent un risque de perte de valeur des immobilisations incorporelles et corporelles dont la durée d'utilisation est définie, celles-ci font l'objet d'une revue détaillée afin de déterminer si leur valeur nette comptable est inférieure à la valeur recouvrable, celle-ci étant définie comme la plus élevée de la juste valeur (diminuée du coût de cession) et de la valeur d'utilité. Dans le cas où le montant recouvrable serait inférieur à la valeur nette comptable, une perte de valeur est comptabilisée pour la différence entre ces deux montants.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Immobilisations	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles							
Total immobilisations corporelles							
Total immobilisations financières				2 116 840		1 350 000	766 840
TOTAL				2 116 840		1 350 000	766 840

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	30/06/2017	Valeur nette	Tx amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Fonds commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2017	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes

Créances

Etat exprimé en euros	30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	26 256	26 256	
TOTAL	26 256	26 256	

Dettes

	30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800	1 800		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	102 198	102 198		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	103 998	103 998		

Provisions

Etat exprimé en euros	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2017
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation		80		80
TOTAL		80		80

Capital social

Etat exprimé en euros	30/06/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		1 350 000,00	1,00	1 350 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		1 350 000		1 350 000,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros	30/06/2017		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	2 156		2 156
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800		1 800
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	3 956		3 956

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2017		Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

	30/06/2017		Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	5 156		5 156
TOTAL	5 156		5 156

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	30/06/2017		Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont composées essentiellement de SICAV de trésorerie et sont évaluées globalement au plus bas de leur coût d'acquisition ou de leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Variation des capitaux propres

Etat exprimé en euros

	04/04/2016	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Autres mouvements	30/06/2017
Capital social	0	0		0	1 350 000
Primes liées au capital social	0			0	0
Boni de confusion	0			0	0
Réserves	0	0		0	0
Report à Nouveau	0	0		0	0
Résultat de l'exercice	0	0	3 722	0	3 722
Subventions d'investissement	0	0		0	0
Provisions réglementées	0	0		0	0
CAPITAUX PROPRES	0	0	3 722	0	1 353 722

Notes sur le Compte de Résultat

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Transfert de charges d'exploitation	
Transferts de charges financiers	
Transferts de charges exceptionnels	
TOTAL	

Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 350 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL	1 350 000

Charges exceptionnelles

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	1 350 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	
TOTAL	1 350 000

Autres informations

Engagements financiers donnés et reçus

Etat exprimé en euros		30/06/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Compte personnel de Formation

	30/06/2017
Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du CPF	
Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande	

Indemnités de départ en retraite :

Non concernée.

Droit Individuel à la Formation - Compte Personnel de Formation :

Non concernée.

Utilisation du CICE :

Non concernée.

Autres engagements :

Rien à signaler

« VALCOP DIFFUSION »
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 €

- : -

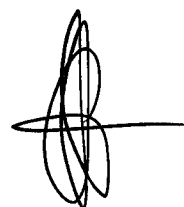
Siège social : VALFLEURY (Loire)
1884 Route de « La Gachet »

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 819 538 919

COMPTES CLOS LE 30 JUIN 2017

LA PRESIDENTE,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a horizontal stroke extending to the right.

« VALCOP DIFFUSION »
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 €

- : -

Siège social : VALFLEURY (Loire)
1884 Route de « La Gachet »

- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 819 538 919

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 22 NOVEMBRE 2017

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 3 722,04 €, comme suit :

- 5% au compte "Réserve Légale", soit la somme de	186,10 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives" soit la somme de	3 535,94 €

TOTAL EGAL A	3 722,04 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte, s'agissant du premier exercice social.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

LA PRESIDENTE,

