

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 13/12/2019 sous le numéro de dépôt B2019/014054

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/014054**
n°de gestion : **2016B00447**
n°SIREN : **819 538 919 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 13/12/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

VALCOP DIFFUSION - Société par actions simplifiée
1884 route de la Gachet 42320 Valfleury -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



732228

Désignation de l'entreprise		S.A.S. VALCOP DIFFUSION		1884 Route de la Gachet		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		42320 VALFLEURY					
SIRET		8 1 9 5 3 8 9 1 9 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062019		30062018	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	964	030	568	396	717
	Immobilisations financières* (1)	040	760 000	042		760 000	766 340
	Total I (5)	044	760 964	048	568	760 396	767 057
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068		070			
		072	6 667	074		6 667	25 821
	Valeurs mobilières de placement	080	660 987	082		660 987	589 549
	Disponibilités	084	35 621	086		35 621	87 207
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	703 274	098		703 274	702 577
	Total général (I + II)	110	1 464 238	112	568	1 463 670	1 469 635
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 350 000	1 350 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		814	186		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	132		15 464	3 536		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		4 360	12 556		
	Provisions réglementées	140					
Total I	142		1 370 638	1 366 278			
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	156						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	166					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		1 563	935		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	90 011	91 469	102 422		
Produits constatés d'avance	174						
Total III	176		93 032	103 357			
Total général (I + II + III)	180		1 463 670	1 469 635			
RENVIS	(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		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		
					1 700		

* 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		Néant ☐		
A - RESULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30062019	Exercice N-1 clos le 30062018	
				1	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210		
	Production vendue { biens } dont export et livraisons { 215 } services * intracommunautaires { 217 }			214		
				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 TVA (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	19 795	14 750
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	339	244	339	336
	Rémunérations du personnel *			250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252		
	Dotations aux amortissements *			254	321	246
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			262		
		Total des charges d'exploitation (II)			264	20 455
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(20 455)	(15 333)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	32 877	30 297
	Produits exceptionnels (IV)			290	1 700	
	Charges financières (V)			294	1 463	2 283
	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 }			300	6 840	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	1 458	125
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	4 360	12 556
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	4 360	314
Régularisations	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	1 458	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 { écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248 }			330	49 703	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249			251		
	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	Zone franche urbaine (44, octies et 44 octies A) 987	Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) 127		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981	Jeune entreprise innovante (44, sexies A) 989	Zone de revitalisation rurales (44, quinquies) 138		
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992		
	Divers* ZFA (44 quaterdecies) 345	Investissements outre-mer 344	Créance due au report en arrière du déficit 346	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS			352	9 717	354
	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					
	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	9 717	372	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						

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

Annexe au bilan avant répartition du résultat dont le total est de 1 463 670 euros et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 34 577 euros, le total des charges de 30 216 euros et dégageant un résultat de 4 360 euros

L'exercice considéré débute le 01/07/2018 et finit le 30/06/2019 et a une durée de 12 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 30/06/2019 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 : Néant

Evenements postérieurs : Néant

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 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles							
Total immobilisations corporelles		964					964
Total immobilisations financières		766 840				6 840	760 000
TOTAL		767 804				6 840	760 964

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	246	321		568
TOTAL	246	321		568

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Valeur nette

Tx amortissement

Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Fonds commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2019

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.

Créances

Etat exprimé en euros

30/06/2019

1 an au plus

plus d'1 an

Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	6 667	6 667	
TOTAL	6 667	6 667	

Dettes

30/06/2019

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	1 563	1 563		
Dettes fiscales et sociales	1 458	1 458		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	90 011	90 011		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	93 032	93 032		

Provisions

Etat exprimé en euros	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2019
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	500		500	
TOTAL	500		500	

Capital social

Etat exprimé en euros	30/06/2019	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	30/06/2019	30/06/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	4 973	3 699	1 274	34,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 088	935	154	16,46
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 061	4 633	1 428	30,82

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2019	30/06/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

	30/06/2019	30/06/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	6 667	4 721	1 945	41,20
TOTAL	6 667	4 721	1 945	41,20

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	30/06/2019	30/06/2018	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

	01/07/2018	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Autres mouvements	30/06/2019
Capital social	1 350 000	0		0	1 350 000
Primes liées au capital social	0			0	0
Boni de confusion	0			0	0
Réserves	3 722	0		0	16 278
Report à Nouveau	0	0		0	0
Résultat de l'exercice	12 556	0	4 360	0	4 360
Subventions d'investissement	0	0		0	0
Provisions réglementées	0	0		0	0
CAPITAUX PROPRES	1 366 278	0	4 360	0	1 370 638

Notes sur le Compte de Résultat

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2019

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

Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 700
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL	1 700

Charges exceptionnelles

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	6 840
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	
TOTAL	6 840

« 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 2019

LA PRESIDENTE,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a final vertical stroke, positioned below the text 'LA PRESIDENTE,'.

« 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 27 NOVEMBRE 2019

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019, s'élevant à 4 360,35 €, comme suit :

- 5 % au compte "Réserve Légale", soit la somme de	218,02 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives" soit la somme de	4 142,33 €

TOTAL EGAL A	4 360,35 €

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 et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

LA PRESIDENTE,

