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 26/09/2023 sous le numéro de dépôt 4217

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122022 Net 3	N-1 31122021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	16 766	AQ 9 717	7 049	8 209
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	17 746	AU 11 712	6 034	9 583
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	3 854 681	CV	3 854 681	3 854 681
	Créances rattachées à des participations	BB	457	BC	457	457
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	4 131 221	BI	4 131 221	4 131 221
	TOTAL (II)	BJ	8 020 872	BK 21 430	7 999 442	8 004 151
ACTIF CIRCULANT — 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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	26 082	BY	26 082	30 311
	Autres créances (3)	BZ	5 341 835	CA	5 341 835	2 376 319
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	69 999	CG	69 999	2 448
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	5 437 916	CK	5 437 916	2 409 078
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 458 788	IA 21 430	13 437 358	10 413 229

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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 :	

* Des renseignements concernant cette rubrique sont donnés dans la notice n° 2032

Dossier N° VALTHE en Euros

Cegid Quadra

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

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

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	67 014	67 014
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Reserves reglementées (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	5 000 438	4 308 723
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 331 607	691 716
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 630 355	6 298 748
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	3 732 657	1 693 831
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 851 078	2 178 251
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	32 600	40 438
	Dettes fiscales et sociales	DY	190 669	201 961
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	5 807 003	4 114 480
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 437 358	10 413 229

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont : Réserve spéciale de reévaluation (1959)	1C		
	Dont : Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont : 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	2 617 303	2 806 712
(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

Cegid Quadra

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

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

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*	FD / FE / FF					
	Production vendue : services*	FG / FH / FI	556 399			556 399	261 688
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	556 399			556 399	261 688
	Production stockée*	FM					
	Production immobilisée*	FN					
	Subventions d'exploitation	FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)	FP				6 178	20 576
	Autres produits (1) (11)	FQ				191	51
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				562 768	282 315
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				120 503	90 839
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				18 533	6 669
	Salaires et traitements*	FY				363 088	156 707
	Charges sociales (10)	FZ				144 552	62 603
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*	GA				4 709	4 183
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions	GB					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC					6 052
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD					
	Autres charges (12)	GE				6 059	15 884
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				657 444	342 938
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				(94 676)	(60 623)
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				1 431 588	769 101
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				90 659	19 931
	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				1 522 247	789 032
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				91 128	35 541
	Différences négatives de change	GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT					
	Total des charges financières (VI)	GU				91 128	35 541
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				1 431 119	753 491
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				1 336 443	692 869

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° VALTHE en Euros.

DGFiP N° 2053 2023

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	890	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	890	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 280	22 711
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		990
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 280	23 701
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 390)	(23 701)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	446	(22 548)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 085 905	1 071 347
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	754 299	379 632
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 331 607	691 716
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - 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	1 522 247	614 485
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	51 553	9 073
	(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		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	126	598
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite 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
MAJORATIONS IS	5 280	
SOLDE PROVISION		890

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Quadra

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

ANNEXE

SOMMAIRE

- 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

- 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

SOMMAIRE

- 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

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 437 358.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 556 399.38 Euros et dégageant un bénéfice de 1 331 606.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- 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 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.

- Agencemts et amenagts des constructions 6.67% à 10 % LINEAIRE
- Installations agencements 20 % LINEAIRE
- Mobilier de bureau 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Cependant, il n'a pas été constaté de composant spécifiques significatifs au niveau des immobilisations.La société adopte la méthode simplifié applicable aux immobilisation 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 à l'impôt dû au tritre de l'exercice 2022.

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, de la SAS LINEFAU depuis le 01/01/2019 et de la SAS VALCAR depuis le 01/01/2020.

Changement de méthodes

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

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 -

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 613		
TOTAL	34 512		
Autres participations	3 855 139		
Prêts, autres immobilisations financières	4 131 221		
TOTAL	7 986 360		
TOTAL GENERAL	8 020 872		

	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
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 613	7 613
TOTAL			34 512	34 512
Autres participations			3 855 139	3 855 139
Prêts, autres immobilisations financières			4 131 221	4 131 221
TOTAL			7 986 360	7 986 360
TOTAL GENERAL			8 020 872	8 020 872

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.	8 557	1 160		9 717
Installations générales agencements aménagements divers	7 166	2 027		9 192
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	997	1 523		2 520
TOTAL	16 720	4 709		21 430
TOTAL GENERAL	16 720	4 709		21 430

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				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 523				
TOTAL	4 709				
TOTAL GENERAL	4 709				

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 052		6 052		
TOTAL	6 052		6 052		
TOTAL GENERAL	6 052		6 052		
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 052		

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	26 082	26 082	
Impôts sur les bénéfices	180 250	180 250	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 603	7 603	
Groupe et associés	5 153 982	5 153 982	
TOTAL	9 499 595	9 499 138	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	24 889	24 889		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 707 768	518 068	1 939 700	1 250 000
Fournisseurs et comptes rattachés	32 600	32 600		
Personnel et comptes rattachés	8 385	8 385		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 614	55 614		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 480	106 480		
Autres impôts taxes et assimilés	20 190	20 190		
Groupe et associés	1 851 078	1 851 078		
TOTAL	5 807 003	2 617 303	1 939 700	1 250 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	384 831			

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	41 884			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	24 889
Emprunts et dettes financières diverses	51 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 093
Dettes fiscales et sociales	24 668
Total	107 202

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
INT. COURUS / EMP. ETS CREDIT	24 889
FACTURES NON PARVENUES	6 093
PROV. CP	8 384
PROV CH. / CP	3 405
ORG.SOC. CH. A PAYER	324
ETAT CH. A PAYER	12 554
INT COURUS C/C ASS.	51 553
Total	107 202

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 263 623
Total	3 263 623

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 : 863 623
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 5237 TITRES LINEFAU

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 2 400 000
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 594 PARTS SOCIALES SCI MARAIS DES
: MOINEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 090 000
Total	1 090 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 390 000
Montant restant dû de la caution : 390 000

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 500 000
Montant restant dû de la caution : 500 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	383 703	99.98	301 929
- VALMOUY	414 817	95.00	31 348
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	391 246	54.90	386 301
- LINEFAU	3 961 691	95.22	871 271
- VALCAR	-75 256	100.00	-16 288
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

« VALTHERAIN »
Société par Actions Simplifiée
au capital de 670.144 €uros
Siège Social :
Chemin de Beauvais 60250 ANGY
RCS BEAUVAIS 492.941.455

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET SON ADOPTION

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

I – PROPOSITION D'AFFECTATION

L'assemblée générale approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de 1.331.607 €uros, au poste « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il a été distribué au cours des trois derniers exercices, les dividendes suivants :

Exercice	Dividendes Bruts	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % (1)	Dividendes non éligibles à la réfaction des 40 % (2)
2019	330.000 €	329.992 €	8 €

Exercice	Dividendes Bruts	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % (1)	Dividendes non éligibles à la réfaction des 40 % (2)
2020	714.303 €	714.286 €	17 €

Exercice	Dividendes Bruts	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % (1)	Dividendes non éligibles à la réfaction des 40 % (2)
2021	400.000 €	399.990 €	10 €

(1) Perçus par une personne physique (2) Perçus par une personne morale

II - ADOPTION

Le texte de la résolution qui précède a été adopté dans son intégralité lors de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30/06/2023.

Certifié conforme,
Le Président

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 2022

VALTHERAIN
Société Par Actions Simplifiée

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

-

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

-

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 2021, 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 1er janvier 2022 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.

- La valorisation des titres des filiales.

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.

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 15 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
Pour FIDETA AUDIT
Cédric PENCOLÉ

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31 12 2022 Net 3	N-1 31 12 2021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	16 766	AQ 9 717	7 049	8 209
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	17 746	AU 11 712	6 034	9 583
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	3 854 681	CV	3 854 681	3 854 681
	Créances rattachées à des participations	BB	457	BC	457	457
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	4 131 221	BI	4 131 221	4 131 221
	TOTAL (II)	BJ	8 020 872	BK 21 430	7 999 442	8 004 151
ACTIF CIRCULANT — 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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	26 082	BY	26 082	30 311
	Autres créances (3)	BZ	5 341 835	CA	5 341 835	2 376 319
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	69 999	CG	69 999	2 448
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	5 437 916	CK	5 437 916	2 409 078
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 458 788	1A 21 430	13 437 358	10 413 229

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 :

* Doc. à joindre obligatoirement cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Dossier N° VALTHE en Euros

Cegid Quadra

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2023

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	67 014	67 014
	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	5 000 438	4 308 723
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 331 607	691 716
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 630 355	6 298 748
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	3 732 657	1 693 831
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 851 078	2 178 251
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	32 600	40 438
	Dettes fiscales et sociales	DY	190 669	201 961
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	5 807 003	4 114 480
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 437 358	10 413 229

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	2 617 303	2 806 712
(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.

Cegid Quadra

Dossier N° VALTHE en Euros

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

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	556 399	FH		FI	556 399	261 688
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	556 399	FK		FL	556 399	261 688
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	6 178	20 576
	Autres produits (1) (11)					FQ	191	51
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	562 768	282 315
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	120 503	90 839
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 533	6 669
	Salaires et traitements*					FY	363 088	156 707
	Charges sociales (10)					FZ	144 552	62 603
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	4 709	4 183
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		6 052
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6 059	15 884
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	657 444	342 938
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(94 676)	(60 623)
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	1 431 588	769 101
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	90 659	19 931
	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	1 522 247	789 032
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	91 128	35 541
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	91 128	35 541
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 431 119	753 491
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 336 443	692 869

Cegid Quadra

Dossier N° VALTHE en Euros.

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	890	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	890	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 280	22 711
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		990
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 280	23 701
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 390)	(23 701)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	446	(22 548)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 085 905	1 071 347
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	754 299	379 632
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 331 607	691 716
RENVOIS (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)	II		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 522 247	614 485
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	51 553	9 073
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	AI	126	598
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite 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	Exercice N — Produits exceptionnels
MAJORATIONS IS	5 280	
SOLDE PROVISION		890

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

SAS VALTHERAIN

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

03 44 15 70 01

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

SOMMAIRE

- 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

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 437 358.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 556 399.38 Euros et dégageant un bénéfice de 1 331 606.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- 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 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.

- Agencemts et amenagts des constructions 6.67% à 10 % LINEAIRE
- Installations agencements 20 % LINEAIRE
- Mobilier de bureau 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Cependant, il n'a pas été constaté de composant spécifiques significatifs au niveau des immobilisations.La société adopte la méthode simplifié applicable aux immobilisation 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 à l'impôt dû au tritre de l'exercice 2022.

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, de la SAS LINEFAU depuis le 01/01/2019 et de la SAS VALCAR depuis le 01/01/2020.

Changement de méthodes

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

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 -

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 613		
TOTAL	34 512		
Autres participations	3 855 139		
Prêts, autres immobilisations financières	4 131 221		
TOTAL	7 986 360		
TOTAL GENERAL	8 020 872		

	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
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 613	7 613
TOTAL			34 512	34 512
Autres participations			3 855 139	3 855 139
Prêts, autres immobilisations financières			4 131 221	4 131 221
TOTAL			7 986 360	7 986 360
TOTAL GENERAL			8 020 872	8 020 872

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.	8 557	1 160		9 717
Installations générales agencements aménagements divers	7 166	2 027		9 192
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	997	1 523		2 520
TOTAL	16 720	4 709		21 430
TOTAL GENERAL	16 720	4 709		21 430

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				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 523				
TOTAL	4 709				
TOTAL GENERAL	4 709				

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 052		6 052		
TOTAL	6 052		6 052		
TOTAL GENERAL	6 052		6 052		
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 052		

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	26 082	26 082	
Impôts sur les bénéfices	180 250	180 250	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 603	7 603	
Groupe et associés	5 153 982	5 153 982	
TOTAL	9 499 595	9 499 138	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	24 889	24 889		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 707 768	518 068	1 939 700	1 250 000
Fournisseurs et comptes rattachés	32 600	32 600		
Personnel et comptes rattachés	8 385	8 385		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 614	55 614		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 480	106 480		
Autres impôts taxes et assimilés	20 190	20 190		
Groupe et associés	1 851 078	1 851 078		
TOTAL	5 807 003	2 617 303	1 939 700	1 250 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	384 831			

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	41 884			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	24 889
Emprunts et dettes financières diverses	51 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 093
Dettes fiscales et sociales	24 668
Total	107 202

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
INT. COURUS / EMP. ETS CREDIT	24 889
FACTURES NON PARVENUES	6 093
PROV. CP	8 384
PROV CH. / CP	3 405
ORG.SOC. CH. A PAYER	324
ETAT CH. A PAYER	12 554
INT COURUS C/C ASS.	51 553
Total	107 202

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 263 623
Total	3 263 623

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 : 863 623
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 5237 TITRES LINEFAU

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 2 400 000
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 594 PARTS SOCIALES SCI MARAIS DES
: MOINEAUX

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 090 000
Total	1 090 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 390 000
Montant restant dû de la caution : 390 000

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : DUHAUPÄND VINCENT
Montant initial de la caution : 500 000
Montant restant dû de la caution : 500 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	383 703	99.98	301 929
- VALMOUY	414 817	95.00	31 348
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	391 246	54.90	386 301
- LINEFAU	3 961 691	95.22	871 271
- VALCAR	-75 256	100.00	-16 288
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			