« 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 31/12/2024

I – PROPOSITION D'AFFECTATION

L'assemblée générale approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de 769.905 €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)
2021	400.000 €	399.990 €	10 €

Exercice	Dividendes Bruts	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % (1)	Dividendes non éligibles à la réfaction des 40 % (2)
2022	-	-	-

Exercice	Dividendes Bruts	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % (1)	Dividendes non éligibles à la réfaction des 40 % (2)
2023	-	-	-

(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 30/06/2025.

Certifié conforme,
Le Président

N° 2050 2025

(1) **BILAN - ACTIF**

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, 31122024 Net 3	N-1 31122023 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 12 037	4 729	5 889
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	18 570	AU 15 859	2 711	3 571
	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	8 021 696	BK 27 896	7 993 799	7 995 820
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	20 659	BY	20 659	693 907
	Autres créances (3)	BZ	6 416 160	CA	6 416 160	6 145 828
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF		CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	6 436 818	CK	6 436 818	6 839 735
	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	14 458 514	1A 27 896	14 430 618	14 835 554

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** N° 2051 2025

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		
	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	7 514 687	6 332 045
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	769 905	1 182 642
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 582 902	8 812 997
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	2 455 277	3 237 645
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 012 988	2 493 660
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	193 379	97 768
	Dettes fiscales et sociales	DY	186 073	193 484
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 847 716	6 022 558
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 430 618	14 835 554

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	2 761 851	3 143 363
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	15 982	20 257

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

Cegid Quadra

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

N° 2052 2025

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	609 438	FH		FI	609 438	585 040
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	609 438	FK		FL	609 438	585 040
	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	7	28
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	609 444	585 068
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	140 910	104 257
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 936	30 763
	Salaires et traitements*					FY	394 477	374 458
	Charges sociales (10)					FZ	161 633	150 958
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements*					GA	3 189	3 623
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2	337
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	719 147	664 396
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(109 703)	(79 328)
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	826 737	1 207 410
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	210 694	196 322
	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	1 037 431	1 403 732
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	153 952	133 850
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	153 952	133 850
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	883 479	1 269 882
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	773 776	1 190 554

Cegid Quadra

N° 2053 2025

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	11 925	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	26 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	37 925	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 109	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	28 270	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	43 379	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 454)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 583)	7 912
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 684 800	1 988 799
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	914 895	806 158
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	769 905	1 182 642
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)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	589 097	1 403 732
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	61 531	42 718
(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	A1		
(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			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

(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
Cf état annexe	43 379	37 925

(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.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

FORMULAIRE EDI

N° 2059-E 2025

16

Désignation de l'entreprise : SAS VALTHERAIN			Néant ☐*
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois	1 2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	4
dont apprentis		YF	
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	609 438
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	609 438
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	7
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	7
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	17 250
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	28 660
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	2
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	45 912
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG	563 533
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		SA	563 533

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	609 438	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	4
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	45 152 770
Période de référence	GY	01/01/2024		GZ	31/12/2024
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

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 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 430 617.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 609 437.59 Euros et dégageant un bénéfice de 769 904.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 à 33.33 % 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 simplifié applicable aux immobilisation non

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 au gain d' impôt au tItre de l'exercice 2024.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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		28 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 613		824
TOTAL	34 512		29 439
Autres participations	3 855 139		
Prêts, autres immobilisations financières	4 131 221		
TOTAL	7 986 360		
TOTAL GENERAL	8 020 872		29 439

	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		28 615	10 133	10 133
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 437	8 437
TOTAL		28 615	35 336	35 336
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		28 615	8 021 696	8 021 696

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.	10 877	1 160		12 037
Installations générales agencements aménagements divers	10 133	345	345	10 133
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 042	1 684		5 727
TOTAL	25 052	3 189	345	27 896
TOTAL GENERAL	25 052	3 189	345	27 896

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	345				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 684				
TOTAL	3 189				
TOTAL GENERAL	3 189				

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	20 659	20 659	
Impôts sur les bénéfices	71 747	71 747	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 370	4 370	
Groupe et associés	6 340 043	6 340 043	
TOTAL	10 568 497	10 568 040	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	26 079	26 079		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 429 197	343 332	1 335 865	750 000
Fournisseurs et comptes rattachés	193 379	193 379		
Personnel et comptes rattachés	5 400	5 400		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 557	54 557		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 251	103 251		
Autres impôts taxes et assimilés	22 865	22 865		
Groupe et associés	2 012 988	2 012 988		
TOTAL	4 847 716	2 761 851	1 335 865	750 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	760 502			

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	10 097
Emprunts et dettes financières diverses	61 531
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 320
Dettes fiscales et sociales	22 875
Total	100 823

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
INT COURUS EMPRUNTS ETS CREDIT	10 097
FACTURES NON PARVENUES	6 320
PROV CP	5 400
PROV.CH./CP	2 429
ORG SOC. CH A PAYER	276
ETAT CH. A PÄYER	14 770
INT COURUS C/C ASSOCIES	61 531
Total	100 823

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 286 256
Total	2 286 256

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 : 486 256
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 : 1 800 000
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 594 PARTS SOCIALES SCI MARAIS DES
: MOINEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 : 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.

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	582 647	99.98	500 873
- VALMOUY	438 629	95.00	55 160
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	439 530	54.90	434 584
- LINEFAU	3 369 281	95.22	52 230
- VALCAR	-122 976	100.00	-19 581
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21450000 AGENC.AMENAG.BAT|SOL D'AUTRUI

No Immo Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00001 000 LYONNAISE DES EAUX Pose 4 compteurs	2 682.21	260314	L	6,67	1 747.83	178.90	1 926.73	755.48	
00002 000 ERDF Raccordement local	12 833.96	130814	L	6,67	8 034.95	856.03	8 890.98	3 942.98	
00003 000 ESP.HABITAT Pose coffret erdf	1 250.00	310315	L	10,00	1 094.52	125.00	1 219.52	30.48	
Totaux compte : 21450000	16 766.17				10 877.30	1 159.93	12 037.23	4 728.94	

Compte : 21810000 INST GALE.&AMEN.DIVERS

No Immo Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00004 000 MAISON LITERIE Literie	3 382.50	190518	L	20,00	3 382.50		3 382.50		
00005 000 OEIL DU JOUR Meubles+petits équipements	6 750.00	050718	L	20,00	6 750.00		6 750.00		
00010 000 KIOSQIE A PIZZAS	28 614.68	280224	L	10,00		344.94	344.94	28 269.74	
Cession (26 000,00)	28 614.68-						344.94-	28 269.74-	120424
Totaux compte : 21810000	10 132.50				10 132.50	344.94	10 132.50		

Compte : 21840000 MAT ET MOB DE BUREAU

No Immo Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00006 000 L'OEIL DU JOUR 8 chaises de bureau	2 884.33	070521	L	20,00	1 531.47	576.87	2 108.34	775.99	
00007 000 L'OEIL DU JOUR Bureau	1 557.63	070521	L	20,00	827.05	311.53	1 138.58	419.05	
00008 000 L'OEIL DU JOUR bibliothèque	2 574.79	070521	L	20,00	1 367.11	514.96	1 882.07	692.72	
00009 000 L'OEIL DU JOUR Etagères+lampes	596.42	070521	L	20,00	316.67	119.28	435.95	160.47	
00011 000 TABLETTE APPLE	824.17	310524	L	33,33		161.82	161.82	662.35	
Totaux compte : 21840000	8 437.34				4 042.30	1 684.46	5 726.76	2 710.58	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
34 511.84		29 438.85		29 438.85	28 614.68		28 614.68	35 336.01

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
25 052.10	3 189.33			3 189.33	344.94	27 896.49		

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ETAT DES ACQUISITIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Acquisitions			Type	Durée en
				Date	Montant HT	Montant TVA	Taux	Années
21810000	00010000	KIOSQIE A PIZZAS		280224	28 614.68		L 10.00	10
21840000	00011000	TABLETTE APPLE		310524	824.17		L 33.33	3
		Total acquisitions			29 438.85			

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ETAT DES CESSIONS

No Immo. Libellé	Immobilisations		Amort.	Valeur	Cessions		Plus ou moins values	
	Montant HT	Date	comptable	Résiduelle	Date	Valeur	Court terme	Long terme
00010000 KIOSQIE A PIZZAS	28 614.68	280224	344.94	28 269.74	120424	26 000.00	-2 269.74	
Total cessions	28 614.68		344.94	28 269.74		26 000.00	-2 269.74	

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 2024

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie régionale des commissaires aux comptes des Hauts-de-France
SARL FIDETA AUDIT au capital de 19 500 € - R.C.S. Compiègne 750 015 414 - TVA Intracom FR13750015414
N°SIRET : 75001541400055

2, Allée de la Forêt d'Halatte
ALATIUM I
60100 CREIL
Tél : 03.44.28.56.00

SOCIÉTÉ MEMBRE DU GROUPE
SAREGE FIDETA

VALTHERAIN
Société Par Actions Simplifiée

CHEMIN DE BEAUVAIS

60250 ANGY

-

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

-

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 2024, 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 2024 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion.

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 Creil,
Le 15 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes
Pour FIDETA AUDIT
Cédric PENCOLÉ

Alexandre GUILBERT

N° 2050 2025

(1) **BILAN - ACTIF**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 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	12 037	4 729	5 889
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	18 570	AU	15 859	2 711	3 571
	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	8 021 696	BK	27 896	7 993 799	7 995 820
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	20 659	BY		20 659	693 907
	Autres créances (3)	BZ	6 416 160	CA		6 416 160	6 145 828
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF		CG			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	6 436 818	CK		6 436 818	6 839 735
	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	14 458 514	1A	27 896	14 430 618	14 835 554

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

Dossier N° VALTHE en Euros.

Cegid Quadra

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** N° 2051 2025

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		
	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	7 514 687	6 332 045
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	769 905	1 182 642
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 582 902	8 812 997
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	2 455 277	3 237 645
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 012 988	2 493 660
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	193 379	97 768
	Dettes fiscales et sociales	DY	186 073	193 484
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 847 716	6 022 558
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 430 618	14 835 554

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	2 761 851	3 143 363
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	15 982	20 257

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

Cegid Quadra

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

N° 2052 2025

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	609 438	FH		FI	609 438	585 040
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	609 438	FK		FL	609 438	585 040
	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	7	28
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	609 444	585 068
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	140 910	104 257
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 936	30 763
	Salaires et traitements*					FY	394 477	374 458
	Charges sociales (10)					FZ	161 633	150 958
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements*					GA	3 189	3 623
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2	337
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	719 147	664 396
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(109 703)	(79 328)
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	826 737	1 207 410
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	210 694	196 322
	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	1 037 431	1 403 732
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	153 952	133 850
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	153 952	133 850
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	883 479	1 269 882
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	773 776	1 190 554

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053 2025

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	11 925	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	26 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	37 925	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 109	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	28 270	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	43 379	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 454)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 583)	7 912
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 684 800	1 988 799
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	914 895	806 158
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	769 905	1 182 642
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)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	589 097	1 403 732
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	61 531	42 718
(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	A1		
(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			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

(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
Cf état annexe	43 379	37 925

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

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 430 617.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 609 437.59 Euros et dégageant un bénéfice de 769 904.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 à 33.33 % 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 simplifié applicable aux immobilisation non

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 au gain d' impôt au tItre de l'exercice 2024.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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		28 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 613		824
TOTAL	34 512		29 439
Autres participations	3 855 139		
Prêts, autres immobilisations financières	4 131 221		
TOTAL	7 986 360		
TOTAL GENERAL	8 020 872		29 439

	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		28 615	10 133	10 133
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 437	8 437
TOTAL		28 615	35 336	35 336
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		28 615	8 021 696	8 021 696

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.	10 877	1 160		12 037
Installations générales agencements aménagements divers	10 133	345	345	10 133
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 042	1 684		5 727
TOTAL	25 052	3 189	345	27 896
TOTAL GENERAL	25 052	3 189	345	27 896

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	345				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 684				
TOTAL	3 189				
TOTAL GENERAL	3 189				

SAS VALTHERAIN
60250 ANGY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	20 659	20 659	
Impôts sur les bénéfices	71 747	71 747	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 370	4 370	
Groupe et associés	6 340 043	6 340 043	
TOTAL	10 568 497	10 568 040	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	26 079	26 079		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 429 197	343 332	1 335 865	750 000
Fournisseurs et comptes rattachés	193 379	193 379		
Personnel et comptes rattachés	5 400	5 400		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 557	54 557		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 251	103 251		
Autres impôts taxes et assimilés	22 865	22 865		
Groupe et associés	2 012 988	2 012 988		
TOTAL	4 847 716	2 761 851	1 335 865	750 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	760 502			

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	10 097
Emprunts et dettes financières diverses	61 531
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 320
Dettes fiscales et sociales	22 875
Total	100 823

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
INT COURUS EMPRUNTS ETS CREDIT	10 097
FACTURES NON PARVENUES	6 320
PROV CP	5 400
PROV.CH./CP	2 429
ORG SOC. CH A PAYER	276
ETAT CH. A PÄYER	14 770
INT COURUS C/C ASSOCIES	61 531
Total	100 823

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 286 256
Total	2 286 256

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 : 486 256
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 : 1 800 000
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 594 PARTS SOCIALES SCI MARAIS DES
: MOINEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 : 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.

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	582 647	99.98	500 873
- VALMOUY	438 629	95.00	55 160
- SCI DU MARAIS DES MOINEAUX	439 530	54.90	434 584
- LINEFAU	3 369 281	95.22	52 230
- VALCAR	-122 976	100.00	-19 581
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			