RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 25209
Numéro SIREN : 443 533 070
Nom ou dénomination : VALTECH TRAINING

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2018 sous le numéro de dépôt 120553



20181205532016

DATE DEPOT : 21/12/2018

N° DE DEPOT : 120553

N° GESTION : 2014B25209

N° SIREN : 443533070

DENOMINATION : VALTECH TRAINING

ADRESSE : 148 rue de Courcelles 75017 Paris

MILLESIME : 2016

VALTECH TRAINING
Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros
Siège social : 148 rue de Courcelles, 75017 Paris
443 533 070 RCS Paris

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
Du 30 septembre 2017

Greffe du Tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
21 DEC. 2018
Sous le N° : 120534

ORDRE DU JOUR

- Rapport du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice
- Approbation des comptes de l'exercice,
- Affectation des résultats,
- Quitus à donner au Président,
- Pouvoirs.

PROJET DE RESOLUTION

PREMIERE RESOLUTION

Il est proposé à l'assemblée générale, après avoir écouté la lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, d'approuver les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils lui ont été présentés par Sebastian Lombardo et qui font apparaître une perte de 498.126 €.

DEUXIEME RESOLUTION

Il est proposé d'affecter la perte de l'exercice, soit .....(498.126) €.
- au compte de report à nouveau qui est de ..... (1.937.272) €
- serait ainsi fixé à ..... (2.435.398) €

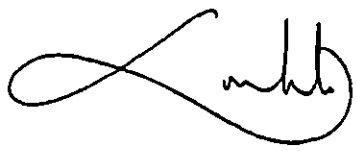
TROISIEME RESOLUTION

Comme conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent, l'assemblée générale, donne quitus au Président pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

L'ordre du jour étant épuisé, il a été dressé le présent procès-verbal.



Sebastian Lombardo
Pour Valtech SE
Président

VALTECH TRAINING
Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros
Siège social : 148 rue de Courcelles 75017 Paris
443 533 070 RCS Paris

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 Septembre 2017

1. Faits marquants

En date du 22 Janvier 2016, un protocole d'accord a été signé entre Valtech Training, BNP Paribas Real Estate, propriétaire des bureaux et la société Arrows, sous locataire. Ce protocole a visé à résilier le bail de façon anticipée, à la date du 29 février 2016. Le propriétaire s'est engagé à payer à Valtech training une indemnité forfaitaire de résiliation amiable à hauteur de 90.000 € HT. Valtech Training s'est engagé à verser au propriétaire une indemnité de renonciation de remise en état des locaux à hauteur de 150.000 € HT. Enfin, Valtech Training s'est engagé à verser au sous locataire, une indemnité forfaitaire pour expiration anticipée du contrat de sous-location à hauteur de 120.000€ HT.

Un contrôle fiscal a eu lieu sur les exercices 2013 à 2015. Il a abouti à une pénalité de 25.263 €.

En Avril 2016, l'Union Européenne, principal client de Valtech Training, a lancé un appel d'offre pour mise en concurrence obligatoire du marché. Valtech training a envoyé son offre en mai2016 et la perte du marché lui a été notifiée par courrier daté du 14 Juillet 2016.

2. Activité et résultats de l'exercice écoulé

Le chiffre d'affaires net de l'exercice est de 3.069.731 € contre 4.553.044 € au titre de l'exercice précédent. Compte tenu des autres produits pour 3.166 € et des reprises sur provisions pour 161.192 €, le total des produits d'exploitation s'élève à 3.234.089 €.

Les différents postes sont les suivants :

- autres achats et charges externes ..... 2.460.462€
- impôts, taxes et versements assimilés .....23.786€
- salaires et traitements .....535 986€
- charges sociales ..... 200 271€
- dotations aux amortissements sur immobilisations ..... 19 257€
- dotations aux provisions: .....0€
- autres charges ..... 1 698€
-
- L'exploitation a ainsi engendré un résultat négatif de 7370 €.

Compte tenu d'un résultat financier positif de 13 507 €, d'un résultat exceptionnel négatif de 504 263 €, d'un impôt sur les sociétés de 0 €, le résultat de l'exercice se traduit par une perte de 498 126 €.

3. Règles et méthodes comptables

Les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon des principes identiques à ceux de l'exercice précédent.

4. Affectation des résultats

Il est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit.....(498 126) €
- au compte de report à nouveau qui est de ..... (1.937.272) €
- serait ainsi fixé à..... (2 435 398) €

5. Dividendes antérieurs

Conformément à l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965 (article 243 bis du Code Général des Impôts), la société déclare qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la constitution de la société et qu'aucun versement de dividendes n'est envisagé au titre de l'exercice clos.

6. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et quinquiès du Code Général des Impôts, il est rappelé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses visées à aux articles 39-4 et 39-5 du même Code, non déductibles du résultat fiscal.

7. Activité en matière de recherche et de développement

La société n'a enregistré aucune dépense de Recherche & Développement en 2016.

8. Filiales et participations

La société ne détient aucune participation dans le capital d'autres sociétés.

9. Antériorité des dettes fournisseurs

A la clôture de l'exercice, l'échéancier du poste foumisseur se détaille comme suit :

	2016			
Fournisseurs	**Non échus**	**30 Jours**	**60 Jours et +**	**TOTAL**
Groupe	78 653	232 828	2 482.812	
Hors Groupe	46 012	(918)	95	
TOTAL	**124 665**	**231 910**	**2 482 907**	**2 839 482**

Au 31/12/2015, l'échéancier poste fournisseur se détaillait comme suit :

	2015			
Fournisseurs	**Non échus**	**30 Jours**	**60 Jours et +**	**TOTAL**
Groupe	98 624	90 238	2 089 176	
Hors Groupe	233 399		(38 095)	
TOTAL	**332 023**	**90 238**	**2 050 181**	**2 472 472**

10. Convention visée par l'article L. 227-10 du Code de commerce

Aucune convention n'a été signée entre la Société et son dirigeant et aucune convention qui aurait pu être conclue antérieurement à l'exercice clos n'a été en vigueur au cours de l'exercice clos.

11. Approbation des comptes — Quitus

Lors de l'Assemblée Générale qui se tiendra le 30 Septembre 2017, il sera demandé à l'associé unique d'approuver les comptes tels qu'ils vous sont présentés, de donner quitus entier et définitif à votre Président.

12. Situation de la société, perspectives d'avenir

Au cours de l'exercice 2017 la société continuera ses investissements dans les domaines de la formation technologique.

Sebastian LOMBARDO
Pour Valtech SE
Président de Valtech Training

Valtech Training

Société par Actions Simplifiée

148, rue de Courcelles

75017 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Deloitte & Associés
185, avenue Charles de Gaulle
92524 Neuilly-sur-Seine Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
Télécopieur : + 33 (0) 1 40 88 28 28
www.deloitte.fr

VALTECH TRAINING

Société par Actions Simplifiée

148 rue de Courcelles

75017 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société VALTECH TRAINING, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Société anonyme au capital de 1 723 040 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Paris Ile-de-France
Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie régionale de Versailles
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles générales et principes comptables » de l'annexe aux comptes annuels qui indique que la société bénéficie d'un engagement de soutien financier accordé par la société Valtech SE.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

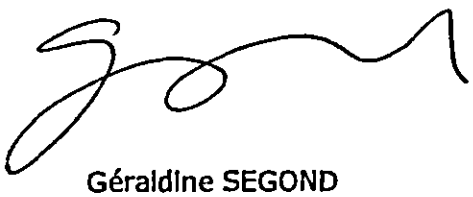
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

A Neuilly-sur-Seine, le 30 juin 2017

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Géraldine SEGOND

SOMMAIRE

BILAN - ACTIF 1
BILAN - PASSIF 2
COMPTE DE RESULTAT 3
1 – REGLES GENERALES ET PRINCIPES COMPTABLES 4
2 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 5
3 - ACTIF IMMOBILISE 6
4 - ACTIF CIRCULANT ET DETTES 7
5 – PROVISIONS 8
6 – COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF 9
7 - PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER 9
8 - EFFECTIF 10
9 - RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES 11
10 – IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE 11
11 – VARIATION DES CAPITAUX PROPRES 11
12 – CAPITAL SOCIAL 12
13 - ENGAGEMENTS POST CLOTURE 12
14 – EVENEMENTS POST CLOTURE 12

BILAN - ACTIF

En euros	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	81 206	81 206	0	233
Autres immobilisations corporelles	76 900	62 903	13 996	30 889
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				186 282
ACTIF IMMOBILISÉ	**158 105**	**144 109**	**13 996**	**217 405**
Créances clients et comptes rattachés	384 132	9 132	375 000	951 391
Autres créances	543 005		543 005	557 516
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	654 177		654 177	247 221
Charges constatées d'avance	11 477		11 477	9 588
ACTIF CIRCULANT	**1 592 791**	**9 132**	**1 583 658**	**1 765 713**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 750 896**	**153 241**	**1 597 655**	**1 983 118**

BILAN - PASSIF

En euros	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel	50 000	50 000
Écarts de réévaluation	365 837	365 837
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 937 272	-2 075 527
Résultat de l'exercice	-498 128	138 255
CAPITAUX PROPRES	-2 019 561	-1 521 435
Provisions pour risques	514 263	447 373
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	514 263	447 373
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financiéres divers		104 850
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		1 381
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 913 462	2 618 914
Dettes fiscales et sociales	148 343	239 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 148	29 534
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		63 410
DETTES	3 102 953	3 057 180
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 597 655	1 983 118

COMPTE DE RESULTAT

En euros	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	528	1 008
Production vendue de services	3 069 203	4 552 036
Chiffres d'affaires nets	**3 069 731**	**4 553 044**
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	161 192	429 589
Autres produits	3 166	149
PRODUITS D'EXPLOITATION	**3 234 089**	**4 982 782**
Autres achats et charges externes	2 460 462	3 191 529
Impôts, Taxes et versements assimilés	23 786	108 581
Salaires et traitements	535 986	881 969
Charges sociales	200 271	304 943
Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 257	20 662
Dotations aux provisions sur actif circulant		10 324
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	1 698	3 218
CHARGES D'EXPLOITATION	**3 241 459**	**4 521 226**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-7 370**	**461 556**
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	234	
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 273	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financiéres aux amortissements et provisions		13 273
Intérêts et charges assimilées		
RÉSULTAT FINANCIER	**13 507**	**-13 273**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**6 137**	**448 283**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	287 373	406 863
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	277 373	409 226
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 690
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	514 263	303 975
	791 636	**716 892**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-504 263**	**-310 028**
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**3 534 969**	**5 389 646**
TOTAL DES CHARGES	**4 033 095**	**5 251 391**
BÉNÉFICE OU PERTE	**-498 126**	**138 255**

1 – REGLES GENERALES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels et dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèse de base :
- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Donnant une image fidèle du patrimoine de la société.

Le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour la préparation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de la société Valtech Training compte tenu du soutien financier garanti à la Société par sa société mère Valtech SE. Valtech SE assure le soutien financier de la Société en garantissant de ne pas demander paiement des dettes intragroupe dans les 12 prochains mois et en assurant, lorsque nécessaire, les besoins de trésorerie et de financement à Valtech Training, pour que la Société puisse faire face à ses engagements et poursuivre normalement son activité au cours des 12 prochains mois.

La présentation a été réalisée en privilégiant, comme les années précédentes, la mise en évidence des informations importantes.

Les principes comptables utilisés sont les suivants :

1.1. LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles figurent au bilan à leur valeur d'apport ou à leur coût d'acquisition initial. L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire ou dégressif permettant de prendre en compte l'amortissement économique des immobilisations.

1.2. LES CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale et sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des pertes potentielles liées aux difficultés rencontrées dans leur recouvrement.

Les dettes et créances en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la clôture, l'écart étant porté dans un compte de régularisation à l'actif ou au passif du bilan selon qu'il s'agit d'une perte ou d'un profit potentiel. Dans le cas d'une perte potentielle, une provision pour perte de change est constatée.

1.3. LES IMPOTS

VALTECH TRAINING est une société fiscalement intégrée au Groupe VALTECH. Cette demière forme avec ses filiales françaises détenues directement ou indirectement à plus de 95% un groupe d'intégration fiscale tel que défini par l'article 223-A du Code général des impôts. Chaque société calcule sa provision pour impôts sur la base de ses résultats fiscaux propres et VALTECH en tant que

tête du Groupe tient compte de ses résultats propres et de l'incidence des retraitements liés à l'intégration fiscale dans le cadre de la détermination du résultat fiscal de l'intégration.
La charge d'impôt est supportée par chaque société intégrée comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôt réalisées, éventuellement par la société VALTECH, grâce aux déficits, sont conservées dans la tête de groupe et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

1.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat incluent les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et des activités extraordinaires.

Les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence soit parce qu'ils surviennent rarement.

Le résultat exceptionnel est principalement constitué de frais de restructurations liés aux licenciements économiques et ruptures conventionnelles.

2 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En date du 22 Janvier 2016, un protocole d'accord a été signé entre Valtech Training, BNP Paribas Real Estate, propriétaire des bureaux et la société Arrows, sous locataire. Ce protocole a visé à résilier le bail de façon anticipée, à la date du 29 février 2016. Le propriétaire s'est engagé à payer à Valtech training un indemnité forfaitaire de résiliation amiable à hauteur de 90 000 € HT. Valtech Training s'est engagé à verser au propriétaire une indemnité de renonciation de remise en état des locaux à hauteur de 150 000 € HT. Enfin, Valtech Training s'est engagé à verser au sous locataire, une indemnité forfaitaire pour expiration anticipée du contrat de sous-location à hauteur de 120000€ HT.

Un contrôle fiscal a eu lieu sur les exercices 2013 à 2015. Il a abouti à une pénalité de 25263 €.

En Avril 2016, l'Union Européenne, principal client de Valtech Training, a lancé un appel d'offre pour mise en concurrence obligatoire du marché. Valtech training a envoyé son offre en mai2016 et la perte du marché lui a été notifiée par courrier daté du 14 Juillet 2016. Les prestations données par Valtech Training se sont arrêtées en octobre 2016.

3 - ACTIF IMMOBILISE

3.1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles constituées par des logiciels sont amorties sur trois ans en linéaire. Les mouvements des immobilisations incorporelles et des amortissements au cours de l'exercice sont fournis par le tableau suivant :

Libellé	31-déc-15	Acquisitions	Sorties	31-déc-16
Logiciels	81 206	-	-	81 206
Immobilisations incorporelles	**81 206**	**-**	**-**	**81 206**
Logiciels	80 972	233		81 206
Amortissements des immo. incorporelles	**80 972**	**233**	**-**	**81 206**
Valeur nette comptable	**233**			**0**

3.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les dépréciations des immobilisations corporelles ont été constatées sous forme d'amortissement calculé selon les modes et durées suivants :

POSTE D'IMMOBILISATIONS	MODE D'AMORTISSEMENT	DUREE D'AMORTISSEMENT
Agencements	Linéaire	9 ans
Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 6 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

Les mouvements des immobilisations corporelles et des amortissements au cours de l'exercice sont fournis par le tableau suivant :

Libellé	31-déc-15	Acquisitions	Sorties	31-déc-16
Installations générales	561 991	-	561 991	0
Materiel informatique et de bureau	201 711	2.131	126 942	76 900
Immobilisations corporelles	**763 702**	**2 131**	**688 933**	**76 900**
Installations générales	561 991		561 991	0
Materiel informatique et de bureau	170 821	19 023	126 942	62 902
Amortissements des immo. corporelles	**732 812**	**19 023**	**688 933**	**62 902**
Valeur nette comptable	**30 890**			**13 998**

3.3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Au 31 décembre 2016, les comptes ne présentent plus d'immobilisations financières. En effet, les baux des locaux de Valtech Training ayant été résiliés, les dépôts et cautionnements ont été remboursés. Elles sont éventuellement dépréciées par voie de provision afin de tenir compte de difficultés pntentiellement identifiées à recouvrer ces sommes au terme des engagements liés à ces dépôts.

4 - ACTIF CIRCULANT ET DETTES

4.1. - CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale et sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des pertes potentielles liées aux difficultés rencontrées dans leur recouvrement.

4.2. – ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

La ventilation des créances et dettes à court et long terme, est fournie par le tableau suivant :

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	10 939		10 939
Autres créances clients	373 193	358 021	15 172
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	407	407	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 691	3 691	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	499 032	499 032	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	15 499	15 499	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	24 376	24 376	
Charges constatées d'avance	11 477	11 477	
TOTAL GÉNÉRAL	**938 614**	**912 503**	**26 111**

Le montant du CICE à recevoir au titre de 2016 s'élève à 9 799 €
Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi figure en moins des charges de personnel, conformément à la Note d'information ANC du 28 février 2013. Cette créance ne constituant pas un produit imposable, il a été déduit extra-comptablement dans le calcul du résultat fiscal. Ce crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés,

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Auprés des établissements de crédit :				
Emprunts et dettes financiéres divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2913 462	2913 462		
Personnel et comptes rattachés	37 646	37 646		
Sécurité sociale et autres organismes	58 857	58 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	51 841	51 841		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	41 148	41 148		
TOTAL GÉNÉRAL	**3 102 953**	**3 102 953**		

5–PROVISIONS

En euros	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	160 000		160 000	0
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	287 373	514 263	287 373	514 263
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	447 373	514 263	447 373	514 263
Prov. sur immobilisations incorporelles				

Prov. sur immobilisations corporelles			
Prov. sur immo. titres mis en équival.			
Prov. sur immo. titres de participation			
Prov. sur autres immo. financières	13 273	13 273	0
Provisions sur stocks et en cours			
Provisions sur comptes clients	10 324	1 192	9 132
Autres provisions pour dépréciation			
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	23 597	14 465	9 132
TOTAL GÉNÉRAL	470 969	514 263 461 839	523 395

6 – COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF

6.1. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance correspondent à des charges d'exploitation payées ou comptabilisées dans l'exercice et imputables à l'exercice suivant pour un total de 11.477 euros.

6.2. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance sont nuls.

7 - PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

Les produits à recevoir à la date de clôture sont répartis de la manière suivante :

	31/12/16	31/12/15
Clients factures à établir	43 113	346 435
Produit fiscal à recevoir	10 728	13 424
	53 841	359 859

La composition des charges à payer est la suivante :

	31/12/16	31/12/15
Fournisseurs factures non parvenues	72.075	106 534
Provision Congés à payer	27 400	27 435
Autres dettes sociales à payer	10 030	34 090
Taxes assises sur les salaires	6 164	16 294
Charges sociales sur dettes sociales à payer	17 592	28 775
Dettes fiscales à payer		1 075
	133 261	**214 203**

8 - EFFECTIF

Pour un effectif à la clôture de l'exercice 2016 de 9 personnes, la répartition par emploi est la suivante :

	31-déc-16	31-déc-15
Cadres	7	7
Non Cadres	2	3
Total	**9**	**10**

La valorisation des engagements de retraite est effectuée à la fin de chaque période d'arrêté et tient compte, notamment de l'ancienneté et de la rotation du personnel par catégorie d'âge. Les engagements de retraite arrêtés au 31 décembre 2016 sont estimés à 10 milliers d'euros.

9 - RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

	31-déc-16	31-déc-15
Titres de participations		
Créances rattachées aux participations		
Créances clients		1 660
Autres créances		
Emprunt et dettes financières	0	0
Dettes fournisseurs	(2 768 495)	(2 278 038)
Autres dettes		

10 – IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

La société VALTECH S.E. a son siège social 46 Colebrooke Row N1 8AF LondonUnited Kingdom
Elle détient un établissement stable en France au 148, rue de Courcelles 75017 Paris, qui est l'entité consolidante du Groupe dont fait partie la société VALTECH TRAINING.

11 – VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	EN €
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice précédent	-1 659 690
Affectation du résultat	138 255
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	- 1 521 435
Variation des capitaux propres	0
Résultat de l'exercice	-498 126
Capitaux propres au bilan de clôture	-2 019 561

12 – CAPITAL SOCIAL

La composition du capital social peut être synthétisée de la manière suivante :

	Nombre	Valeur Nominale
Actions composant le capital social au 1er janvier 2015	**400**	**125**
Actions émises pendant l'exercice	0	0
Actions remboursées pendant l'exercice	0	0
Actions composant le capital social au 31 décembre 2016	**400**	**125**

13 - ENGAGEMENTS POST CLOTURE

La société mère Valtech SE a rédigé une lettre qui formalise le soutien financier qu'elle apporte à sa filiale Valtech Training pour les engagements pris par sa filiale.

Il n'y a pas d'engagements post clôture.

14 – EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant