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 : 2021 B 16513
Numéro SIREN : 813 603 347
Nom ou dénomination : VALTEX

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2022 sous le numéro de dépôt 150853

DocuSigned by:
Bastien Valensi
1C56338210B5447...

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	362 216,00	95 343,98	266 872,02	1,25	151 698,06	2,03
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	292 571,42	89 711,90	202 859,52	0,95	7 460,96	0,10
Fonds commercial	1 605 000,00		1 605 000,00	7,49	555 000,00	7,43
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	1 467 378,11	593 772,62	873 605,49	4,08	398 324,25	5,34
Immobilisations en cours	112 798,02		112 798,02	0,53	120 656,12	1,62
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	303 279,55		303 279,55	1,42	62 210,00	0,83
TOTAL (I)	***4 143 243,10***	***778 828,50***	***3 364 414,60***	15,70	***1 295 349,39***	17,35
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	9 228 915,17		9 228 915,17	43,07	3 754 283,43	50,29
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 654 715,59	40 623,54	2 614 092,05	12,20	440 746,57	5,90
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 127 953,22		4 127 953,22	19,27	1 572 630,09	21,06
. Personnel						
. Organismes sociaux	6 045,58		6 045,58	0,03		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 566,17		69 566,17	0,32	65 613,49	0,88
. Autres	32 742,35		32 742,35	0,15	72 554,14	0,97
Capital souscrit et appelé, non versé	340,00		340,00	0,00		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 072 501,76		1 072 501,76	5,01	264 260,16	3,54
Charges constatées d'avance	910 633,42		910 633,42	4,25	552,00	0,01
TOTAL (II)	***18 103 413,26***	***40 623,54***	***18 062 789,72***	84,30	***6 170 639,88***	82,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***22 246 656,36***	***819 452,04***	***21 427 204,32***	100,00	***7 465 989,27***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 29 537,60)	**29 537,60**	0,14	**29 197,60**	0,39
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 902 253,20	8,88	1 902 253,20	25,48
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 919,76	0,01	2 000,00	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	411 878,56	1,92	-371 136,67	-4,96
Résultat de l'exercice	***1 209 081,69***	5,64	***783 934,99***	10,50
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 555 670,81***	16,59	***2 346 249,12***	31,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 698 860,43	21,93	1 122 072,47	15,03
. Découverts, concours bancaires	2 940 542,33	13,72	452 156,24	6,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 101 592,41	5,14	1 159 000,00	15,52
. Associés	391 144,04	1,83	47 052,26	0,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	7 138,09	0,03	3 270,98	0,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 472 138,98	30,21	1 662 506,04	22,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	289 592,28	1,35	167 147,66	2,24
. Organismes sociaux	447 195,73	2,09	92 389,27	1,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	290 441,00	1,36	85 391,00	1,14
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	920 140,50	4,29	235 088,49	3,15
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	19 196,05	0,09	21 334,34	0,29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	293 551,67	1,37	72 331,40	0,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***17 871 533,51***	83,41	***5 119 740,15***	68,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***21 427 204,32***	100,00	***7 465 989,27***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	28 484 430,06	3 912 937,40	32 397 367,46	99,21	14 675 493,13	98,51	17 721 874	
Production vendue biens								
Production vendue services	210 540,03	47 922,85	258 462,88	0,79	221 663,60	1,49	36 799	16,60
Chiffres d'Affaires Nets	**28 694 970,09**	**3 960 860,25**	**32 655 830,34**	100,00	**14 897 156,73**	100,00	**17 758 674**	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			51 568,66	0,16	49 299,18	0,33	2 269	4,60
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			14 989,21	0,05	111 814,39	0,75	-96 825	-86,58
Autres produits			26 821,81	0,08	41 552,40	0,28	-14 731	-35,44
Total des produits d'exploitation (I)			***32 749 210,02***	100,29	***15 099 822,70***	101,36	***17 649 388***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			16 967 165,01	51,96	6 530 831,48	43,84	10 436 334	
Variation de stock (marchandises)			-5 474 631,74	-16,75	-2 075 039,31	-13,92	-3 399 592	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			277 576,85	0,85			277 576	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			15 488 092,73	47,43	7 682 695,71	51,57	7 805 397	
Impôts, taxes et versements assimilés			81 996,45	0,25	36 826,13	0,25	45 170	122,66
Salaires et traitements			2 500 865,78	7,66	1 274 171,28	8,55	1 226 694	96,27
Charges sociales			764 451,27	2,34	376 081,50	2,52	388 370	103,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations			268 221,16	0,82	156 622,87	1,05	111 599	71,25
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					12 273,63	0,08	-12 273	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			32 392,42	0,10	30 513,97	0,20	1 879	6,16
Total des charges d'exploitation (II)			***30 906 129,93***	94,64	***14 024 977,26***	94,15	***16 881 152***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**1 843 080,09**	5,64	**1 074 845,44**	7,22	**768 235**	71,47
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			37,49	0,00			37	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			57 774,86	0,18			57 774	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***57 812,35***	0,18			***57 812***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			204 180,46	0,63	68 069,73	0,46	136 111	199,96
Différences négatives de change			24 687,79	0,08			24 687	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***228 868,25***	0,70	***68 069,73***	0,46	***160 799***	236,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-171 055,90**	-0,51	**-68 069,73**	-0,45	**-102 986**	-151,29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 672 024,19**	5,12	**1 006 775,71**	6,76	**665 249**	66,08

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	43 785,50	0,13	137 449,72	0,92	-93 664	-68,13
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***43 785,50***	0,13	***137 449,72***	0,92	***-93 664***	-68,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-43 785,50**	-0,12	**-137 449,72**	-0,91	**93 664**	68,14
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	419 157,00	1,28	85 391,00	0,57	333 766	390,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	***32 807 022,37***	100,46	***15 099 822,70***	101,36	***17 707 200***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***31 597 940,68***	96,76	***14 315 887,71***	96,10	***17 282 053***	
RÉSULTAT NET	**1 209 081,69** *Bénéfice*	3,70	**783 934,99** *Bénéfice*	5,26	**425 147**	54,23
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 21 427 204,32 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 209 081,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti" dites FIFO.

La société Valtex est équipé depuis 2020 de l'ERP Microsoft Dynamics et a activé la fonction gestion des stocks en juillet 2021 en faisant le choix de la méthode de valorisation en FIFO au lieu de CMUP antérieurement.
Compte tenu de la vitesse de rotation des stocks et de l'augmentation importante des volumes, l'écart de valorisation entre les 2 méthodes au moment de leur entrée en stock apparait comme non significative et sans impact sur les comptes au 30/06/2022.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.
Hormis le fait de changer de méthode de valorisation des stocks comme précisé au paraphe STOCKS

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations: Réévaluation en cours d'exercice	Augmentations: Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	197 690		164 526
Autres immobilisations incorporelles	586 875		1 310 696
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	809 677		603 656
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 848		25 197
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	120 656		112 798
Avances et acomptes			
TOTAL	**959 181**		**741 651**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 210		241 070
TOTAL	**62 210**		**241 070**
TOTAL GENERAL	**1 805 957**		**2 457 943**

	Diminutions: Par virement de pst à pst	Diminutions: Par cession ou mise HS	Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement			362 216	362 216
Autres immobilisations incorporelles			1 897 571	1 897 571
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			1 413 334	1 413 334
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			54 044	54 044
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	120 656		112 798	
Avances et acomptes				
TOTAL	**120 656**		**1 580 176**	**1 467 378**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			303 280	
TOTAL			**303 280**	
TOTAL GENERAL	**120 656**		**4 143 243**	**3 727 166**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	45 992	49 352		95 344
Autres immobilisations incorporelles	24 414	65 298		89 712
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	424 577	143 238		567 814
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 624	10 334		25 958
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**440 201**	**153 572**		**593 773**
TOTAL GENERAL	**510 607**	**268 221**		**778 829**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	49 352				
Autres immobilisations incorporelles	65 298				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	143 238				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 334				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**153 572**				
TOTAL GENERAL	**268 221**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	55 613		14 989	40 624
TOTAL Dépréciations	**55 613**		**14 989**	**40 624**
TOTAL GENERAL	**55 613**		**14 989**	**40 624**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 989		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	303 280		303 280
Clients douteux ou litigieux	29 929	29 929	
Autres créances clients	2 624 786	2 624 786	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 046	6 046	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	69 566	69 566	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	340	340	
Débiteurs divers	4 160 696	4 160 696	
Charges constatées d'avance	910 633	910 633	
TOTAL GENERAL	**8 105 276**	**7 801 996**	**303 280**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 940 542	2 940 542		
- plus d'un an	4 698 860	663 483	3 941 940	93 437
Emprunts et dettes financières divers	1 101 592	201 149	900 443	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 472 139	6 472 139		
Personnel et comptes rattachés	289 592	289 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	447 196	447 196		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	290 441	290 441		
- T.V.A	920 141	920 141		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	19 196	19 196		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	391 144	391 144		
Autres dettes	293 552	293 552		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**17 864 395**	**12 928 575**	**4 842 383**	**93 437**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 960 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	448 701
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	115 630	20,00
TOTAL	**115 630**	**20,00**

Détail des frais d'établissement :

Frais de levée de fonds de 2018	51 869
Frais de levée de fonds de 07/2020	63 761

Fonds commercial

Fonds de commerce	Lieu	Achetés	Vendus	Recus en apport	Montant
Droit au bail boutique MARAIS	PARIS IDF	12/02/2021			555 000,00
Droit au bail boutique LILLE	LILLE	26/10/2021			180 000,00
Droit au bail boutique Bd St Germain	PARIS IDF	31/01/2022			250 000,00
Droit au bail boutique Fb St Antoine	PARIS IDF	28/01/2022			140 000,00
Droit au bail boutique Lyon	LYON	28/04/2022			20 000,00
Droit au bail boutique Boulogne	PARIS IDF	29/06/2022			460 000,00
				Total	**1 605 000,00**

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :	29 494
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**29 494**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 082
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 573 309
Dettes fiscales et sociales	176 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :	19 510
TOTAL	**3 777 548**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	910 633	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**910 633**	

Étiquettes de l	MONTANT
Achat CEE	224 376
Communication	316 333
Honoraire	21 342
Logiciel	675
Loyers	92 607
Salon	50 683
Suppl Loyers	198 148
Support	6 469
Total général	**910 633**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	145 988	0,20
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	1 700	0,20
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	147 688	0,20

Augmentation de capital du 2/12/2021 : exerçabilité de 1700 BSPCE, plan mis en place par l'AGE du 11 sept 2017.

Note sur l'émission des BSPCE 2021

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale Mixte lui a donné tous pouvoirs pour émettre, fixer les conditions, et le cas échéant, les critères d'attribution des BSPCE 2021, ainsi que le nombre de bons à attribuer à chacun des Bénéficiaires dans la limite du plafond susvisé.
Ayant fait usage partiel de ladite délégation, le Président a décidé, le 30 juin 2022, ce qui suit :

- L'émission à titre gracieux de mille huit cent soixante-seize (1.876) BSPCE 2021 donnant chacun droit à la souscription d'une (1) action ordinaire de la Société d'une valeur nominale de vingt centimes d'euros (0,20€) attribués aux bénéficiaires visés en Annexe 1 et selon la répartition y figurant ;

- en conséquence, l'exercice des BSPCE 2021 entraînera une augmentation de capital d'un montant nominal maximum de trois cent soixante-quinze euros et vingt centimes (375,20€) ;

- les actions ordinaires à créer lors de l'exercice des BSPCE 2021 (le cas échéant) seront émises moyennant un prix de soixante-dix-huit euros et cinquante centimes (78,50 €) par action, soit vingt centimes d'euros (0,20€) de nominal et soixante-dix-huit euros et trente centimes (78,30 €) de prime d'émission par action.

Tableau de variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde 06/2022	Solde 06/2021
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 346 249	362 206
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 346 249	362 206
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**	**N-1**
Variations du capital		341	3 058
Variations de la prime d'émission			1 197 050
Variation de la réserve légale		920	
Variation du Report à Nouveau			
Autres variations (Résultat)		1 208 162	783 935
Solde	**0**	**1 209 423**	**1 984 043**
Situation à la clôture de l'exercice		**Solde**	**Solde**
Capitaux propres avant répartition		**3 555 671**	**2 346 249**

Engagements financiers

				Plafond							
Libelles	Nominal	Bilan 30 06 2022	caution personnelle	M Valensi	Autre associé	Caution BPI	Reseau entreprendre	FEI	FNGRT	Autres
Emprunt Crédit agricole 100 000	100 000	12 017	oui	30 000		70%				
Emprunt Sté Générale 200 000	200 000	14 526	non			70%				
BPI Financement	300 000	180 000	non				40%		40%	
Emprunt Sté Générale 300 000	300 000	106 665	oui	x		70%				
BPI Prospection export	59 000	59 000	non			100%				
CA IDF Prêt Garanti PBI	300 000	293 817	non			100%				
SG Prêt Garanti PBI	300 000	240 694	non			100%				
CIC Emprunt	647 000	527 742	non			30%				Nantissement du fonds de commerce de Rue Vieille du Temple 75003
CA IDF Prêt Garanti	500 000	500 000	non			100%				
Emprunt CIC	210 000	200 379								Nantissement du fonds de commerce de 60 rue du Faubourg saint Antoine 75012 Paris
Emprunt CIC	350 000	333 964								Nantissement du fonds de commerce de 127 Bd Saint germain 75006 Paris
Emprunt CDN	750 000	713 040								Nantissement du fonds de commerce de VALTEX SAS
BPI Financement	1 500 000	1 500 000						70%		Assurances ID sur Bastien Valensi 100%
Emprunt SG	250 000	232 759								Nantissement du fonds de commerce de 3 place du lion d'or 59000 LILLE / 180 000€
Emprunt SG	200 000	190 806								Nantissement du fonds de commerce de 2 Avenue de l'Europe 78140 Velizy Villacoublay
Emprunt SG	200 000	186 994								Nantissement des fonds de commerce dans C/commercial AEROVILLE et VELIZY
Emprunt LCL	500 000	500 000								Nantissement dU fonds de commerce boutique BOULOGNE BILLANCOURT / 575 000€
Total	**6 666 000**	**5 792 401**								

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	32 397 367
Ventes de produits finis	
Prestations de services	258 463
TOTAL	**32 655 830**

Répartition par marché géographique	Montant
France	28 694 970
Etranger	3 960 860
TOTAL	**32 655 830**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 672 024	443 086
Résultat exceptionnel (et participation)	**-43 785**	- 11 603
Résultat comptable	1 628 239	419 157

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 000

Effectif moyen

Effectifs au 30/06/2022	ETP	Présents
Cadres	18	19
Agents de maîtrise et techniciens	30	30
Employés	18	42
Stagiaires	0	3
TOTAL	**66**	**94**

Commentaires :

Indemnité de départ en retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 30/06/2022

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant total des engagements au titre des indemnités départ à la retraite évalué à la clôture s'élève

Effectif permament : 823 490

Effectif retails : 83 176

Total **906 666**

Il est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

Taux d'augmentation des salaires : 3%

Convention collective : Habillement et articles textiles commerce de détail

Initiative de départ : départ volontaire à la retraite

Méthode de calcul : **Méthode prospective - Norme IFRS (Avenant ANC du 5 Novembre 2021)**

Taux d'actualisation : 0.50%

Rotation du personnel : entre 1% et 7% en fonction de la tranche d'âge

Age de départ : 62 ans

Taux de charges sociales : 50%

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	29 538	29 198	26 140	25 660	25 660
b) Nombre d'actions émises	147 688	145 988	1 307	1 283	1 283
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	32 655 830	14 897 157	7 396 694	3 612 167	1 751 876
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 881 471	1 037 094	522 664	-251 383	-298 219
c) Impôt sur les bénéfices	419 157	85 391			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 462 314	951 703	522 664	-251 383	-298 219
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 209 082	783 935	359 670	-378 212	-359 752
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	10	7	400	-196	-232
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	8	5	275	-295	-280
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	89	49	34	32	35
b) Montant de la masse salariale	2 500 866	1 274 171	717 529	655 225	419 189
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	764 451	376 082	218 185	182 418	107 274

VALTEX
Société par actions simplifiée au capital de 29.537,60 euros
Siège social : 19 rue de Cléry – 75002 Paris
813 603 347 RCS Paris

(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 10 NOVEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022)

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 se soldent par un bénéfice net de 1.209.081,69 euros, décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice, soit ..... 1.209.081,69 euros
- Auquel s'ajoute le solde du compte de report à nouveau, soit ……. 411.878,56 euros

Soit un bénéfice distribuable de …… 1.620.960,25 euros

- Affecté à hauteur de 5 % à la réserve légale, dans la limite de 10% du capital social, soit …… 34,00 euros
- Le solde affecté en totalité au compte de report à nouveau, soit …. 1.620.960,25 euros

Ledit compte étant ainsi porté de 411.878,56 euros à 1.620.960,25 euros

L'Assemblée prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée comme suit :
- **Voix pour : 147.688**
- **Voix contre : 0**

Document e-signé, après lecture, par le Président, avec l'accord du signataire, via la plateforme de signature électronique Docusign administrée par le cabinet Bignon Lebray.

DocuSigned by:
Bastien Valensi
1C56338210B5447...

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Monsieur Bastien Valensi

VALTEX

Société par Actions Simplifiée au capital de 29.537,60 €

Siège social : 19 rue de Cléry 75002 Paris

RCS PARIS 813 603 347

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/06/2022

Bureau : 41, rue Saint-Ferdinand – 75017 Paris – **Tél.** : (33) 1 40 55 09 05 – **Fax** : (33) 1 45 74 86 66
e-mail : bal@ssa-afyneo.com – **www**.ssa-afyneo.com

Société inscrite à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Paris
Dénomination sociale : AFYNÉO AUDIT & EXPERTISE – Siège social : 6, rue Georges Ville - 75116 Paris
SARL au capital de 10 000€ - Siret 504 040 213 00010 – APE 741C - TVA intracommunautaire : FR 67504040213

VALTEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/06/2022

Aux associés,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VALTEX relatifs à l'exercice clos le 31 Juin 2022, 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.

II. FONDEMEMENT 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 Juillet 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.

Observation
Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Stocks » de l'annexe qui expose le changement de méthode comptable relatif à la méthode d'évaluation du stock de marchandises.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES 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, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- nous prenons connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- nous apprécions le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation ;

- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 31/10/2022

Le Commissaire aux Comptes
AFYNEO Audit & Expertise

Sabrina COHEN
Associée

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	362 216,00	95 343,98	266 872,02	1,25	151 698,06	2,03
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	292 571,42	89 711,90	202 859,52	0,95	7 460,96	0,10
Fonds commercial	1 605 000,00		1 605 000,00	7,49	555 000,00	7,43
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	1 467 378,11	593 772,62	873 605,49	4,08	398 324,25	5,34
Immobilisations en cours	112 798,02		112 798,02	0,53	120 656,12	1,62
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	303 279,55		303 279,55	1,42	62 210,00	0,83
TOTAL (I)	***4 143 243,10***	***778 828,50***	***3 364 414,60***	15,70	***1 295 349,39***	17,35
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	9 228 915,17		9 228 915,17	43,07	3 754 283,43	50,29
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 654 715,59	40 623,54	2 614 092,05	12,20	440 746,57	5,90
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 127 953,22		4 127 953,22	19,27	1 572 630,09	21,06
. Personnel						
. Organismes sociaux	6 045,58		6 045,58	0,03		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 566,17		69 566,17	0,32	65 613,49	0,88
. Autres	32 742,35		32 742,35	0,15	72 554,14	0,97
Capital souscrit et appelé, non versé	340,00		340,00	0,00		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 072 501,76		1 072 501,76	5,01	264 260,16	3,54
Charges constatées d'avance	910 633,42		910 633,42	4,25	552,00	0,01
TOTAL (II)	***18 103 413,26***	***40 623,54***	***18 062 789,72***	84,30	***6 170 639,88***	82,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***22 246 656,36***	***819 452,04***	***21 427 204,32***	100,00	***7 465 989,27***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 29 537,60)	**29 537,60**	0,14	**29 197,60**	0,39
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 902 253,20	8,88	1 902 253,20	25,48
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 919,76	0,01	2 000,00	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	411 878,56	1,92	-371 136,67	-4,96
Résultat de l'exercice	***1 209 081,69***	5,64	***783 934,99***	10,50
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 555 670,81***	16,59	***2 346 249,12***	31,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 698 860,43	21,93	1 122 072,47	15,03
. Découverts, concours bancaires	2 940 542,33	13,72	452 156,24	6,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 101 592,41	5,14	1 159 000,00	15,52
. Associés	391 144,04	1,83	47 052,26	0,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	7 138,09	0,03	3 270,98	0,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 472 138,98	30,21	1 662 506,04	22,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	289 592,28	1,35	167 147,66	2,24
. Organismes sociaux	447 195,73	2,09	92 389,27	1,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	290 441,00	1,36	85 391,00	1,14
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	920 140,50	4,29	235 088,49	3,15
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	19 196,05	0,09	21 334,34	0,29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	293 551,67	1,37	72 331,40	0,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***17 871 533,51***	83,41	***5 119 740,15***	68,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***21 427 204,32***	100,00	***7 465 989,27***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	28 484 430,06	3 912 937,40	32 397 367,46	99,21	14 675 493,13	98,51	17 721 874	
Production vendue biens								
Production vendue services	210 540,03	47 922,85	258 462,88	0,79	221 663,60	1,49	36 799	16,60
Chiffres d'Affaires Nets	**28 694 970,09**	**3 960 860,25**	**32 655 830,34**	100,00	**14 897 156,73**	100,00	**17 758 674**	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			51 568,66	0,16	49 299,18	0,33	2 269	4,60
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			14 989,21	0,05	111 814,39	0,75	-96 825	-86,58
Autres produits			26 821,81	0,08	41 552,40	0,28	-14 731	-35,44
Total des produits d'exploitation (I)			***32 749 210,02***	100,29	***15 099 822,70***	101,36	***17 649 388***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			16 967 165,01	51,96	6 530 831,48	43,84	10 436 334	
Variation de stock (marchandises)			-5 474 631,74	-16,75	-2 075 039,31	-13,92	-3 399 592	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			277 576,85	0,85			277 576	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			15 488 092,73	47,43	7 682 695,71	51,57	7 805 397	
Impôts, taxes et versements assimilés			81 996,45	0,25	36 826,13	0,25	45 170	122,66
Salaires et traitements			2 500 865,78	7,66	1 274 171,28	8,55	1 226 694	96,27
Charges sociales			764 451,27	2,34	376 081,50	2,52	388 370	103,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations			268 221,16	0,82	156 622,87	1,05	111 599	71,25
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					12 273,63	0,08	-12 273	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			32 392,42	0,10	30 513,97	0,20	1 879	6,16
Total des charges d'exploitation (II)			***30 906 129,93***	94,64	***14 024 977,26***	94,15	***16 881 152***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**1 843 080,09**	5,64	**1 074 845,44**	7,22	**768 235**	71,47
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			37,49	0,00			37	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			57 774,86	0,18			57 774	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***57 812,35***	0,18			***57 812***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			204 180,46	0,63	68 069,73	0,46	136 111	199,96
Différences négatives de change			24 687,79	0,08			24 687	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***228 868,25***	0,70	***68 069,73***	0,46	***160 799***	236,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-171 055,90**	-0,51	**-68 069,73**	-0,45	**-102 986**	-151,29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 672 024,19**	5,12	**1 006 775,71**	6,76	**665 249**	66,08

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	43 785,50	0,13	137 449,72	0,92	-93 664	-68,13
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***43 785,50***	0,13	***137 449,72***	0,92	***-93 664***	-68,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-43 785,50**	-0,12	**-137 449,72**	-0,91	**93 664**	68,14
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	419 157,00	1,28	85 391,00	0,57	333 766	390,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	***32 807 022,37***	100,46	***15 099 822,70***	101,36	***17 707 200***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***31 597 940,68***	96,76	***14 315 887,71***	96,10	***17 282 053***	
RÉSULTAT NET	**1 209 081,69** *Bénéfice*	3,70	**783 934,99** *Bénéfice*	5,26	**425 147**	54,23
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 21 427 204,32 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 209 081,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti" dites FIFO.

La société Valtex est équipé depuis 2020 de l'ERP Microsoft Dynamics et a activé la fonction gestion des stocks en juillet 2021 en faisant le choix de la méthode de valorisation en FIFO au lieu de CMUP antérieurement.
Compte tenu de la vitesse de rotation des stocks et de l'augmentation importante des volumes, l'écart de valorisation entre les 2 méthodes au moment de leur entrée en stock apparait comme non significative et sans impact sur les comptes au 30/06/2022.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.
Hormis le fait de changer de méthode de valorisation des stocks comme précisé au paraphe STOCKS

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations: Réévaluation en cours d'exercice	Augmentations: Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	197 690		164 526
Autres immobilisations incorporelles	586 875		1 310 696
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	809 677		603 656
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 848		25 197
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	120 656		112 798
Avances et acomptes			
TOTAL	**959 181**		**741 651**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 210		241 070
TOTAL	**62 210**		**241 070**
TOTAL GENERAL	**1 805 957**		**2 457 943**

	Diminutions: Par virement de pst à pst	Diminutions: Par cession ou mise HS	Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement			362 216	362 216
Autres immobilisations incorporelles			1 897 571	1 897 571
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			1 413 334	1 413 334
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			54 044	54 044
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	120 656		112 798	
Avances et acomptes				
TOTAL	**120 656**		**1 580 176**	**1 467 378**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			303 280	
TOTAL			**303 280**	
TOTAL GENERAL	**120 656**		**4 143 243**	**3 727 166**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	45 992	49 352		95 344
Autres immobilisations incorporelles	24 414	65 298		89 712
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	424 577	143 238		567 814
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 624	10 334		25 958
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**440 201**	**153 572**		**593 773**
TOTAL GENERAL	**510 607**	**268 221**		**778 829**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	49 352				
Autres immobilisations incorporelles	65 298				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	143 238				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 334				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**153 572**				
TOTAL GENERAL	**268 221**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	55 613		14 989	40 624
TOTAL Dépréciations	**55 613**		**14 989**	**40 624**
TOTAL GENERAL	**55 613**		**14 989**	**40 624**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 989		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	303 280		303 280
Clients douteux ou litigieux	29 929	29 929	
Autres créances clients	2 624 786	2 624 786	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 046	6 046	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	69 566	69 566	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	340	340	
Débiteurs divers	4 160 696	4 160 696	
Charges constatées d'avance	910 633	910 633	
TOTAL GENERAL	**8 105 276**	**7 801 996**	**303 280**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 940 542	2 940 542		
- plus d'un an	4 698 860	663 483	3 941 940	93 437
Emprunts et dettes financières divers	1 101 592	201 149	900 443	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 472 139	6 472 139		
Personnel et comptes rattachés	289 592	289 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	447 196	447 196		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	290 441	290 441		
- T.V.A	920 141	920 141		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	19 196	19 196		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	391 144	391 144		
Autres dettes	293 552	293 552		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**17 864 395**	**12 928 575**	**4 842 383**	**93 437**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 960 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	448 701
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	115 630	20,00
TOTAL	**115 630**	**20,00**

Détail des frais d'établissement :

Frais de levée de fonds de 2018	51 869
Frais de levée de fonds de 07/2020	63 761

Fonds commercial

Fonds de commerce	Lieu	Achetés	Vendus	Recus en apport	Montant
Droit au bail boutique MARAIS	PARIS IDF	12/02/2021			555 000,00
Droit au bail boutique LILLE	LILLE	26/10/2021			180 000,00
Droit au bail boutique Bd St Germain	PARIS IDF	31/01/2022			250 000,00
Droit au bail boutique Fb St Antoine	PARIS IDF	28/01/2022			140 000,00
Droit au bail boutique Lyon	LYON	28/04/2022			20 000,00
Droit au bail boutique Boulogne	PARIS IDF	29/06/2022			460 000,00
				Total	**1 605 000,00**

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :	29 494
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**29 494**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 082
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 573 309
Dettes fiscales et sociales	176 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :	19 510
TOTAL	**3 777 548**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	910 633	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**910 633**	

Étiquettes de l	MONTANT
Achat CEE	224 376
Communication	316 333
Honoraire	21 342
Logiciel	675
Loyers	92 607
Salon	50 683
Suppl Loyers	198 148
Support	6 469
Total général	**910 633**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	145 988	0,20
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	1 700	0,20
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	147 688	0,20

Augmentation de capital du 2/12/2021 : exerçabilité de 1700 BSPCE, plan mis en place par l'AGE du 11 sept 2017.

Note sur l'émission des BSPCE 2021

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale Mixte lui a donné tous pouvoirs pour émettre, fixer les conditions, et le cas échéant, les critères d'attribution des BSPCE 2021, ainsi que le nombre de bons à attribuer à chacun des Bénéficiaires dans la limite du plafond susvisé.
Ayant fait usage partiel de ladite délégation, le Président a décidé, le 30 juin 2022, ce qui suit :

- L'émission à titre gracieux de mille huit cent soixante-seize (1.876) BSPCE 2021 donnant chacun droit à la souscription d'une (1) action ordinaire de la Société d'une valeur nominale de vingt centimes d'euros (0,20€) attribués aux bénéficiaires visés en Annexe 1 et selon la répartition y figurant ;

- en conséquence, l'exercice des BSPCE 2021 entraînera une augmentation de capital d'un montant nominal maximum de trois cent soixante-quinze euros et vingt centimes (375,20€) ;

- les actions ordinaires à créer lors de l'exercice des BSPCE 2021 (le cas échéant) seront émises moyennant un prix de soixante-dix-huit euros et cinquante centimes (78,50 €) par action, soit vingt centimes d'euros (0,20€) de nominal et soixante-dix-huit euros et trente centimes (78,30 €) de prime d'émission par action.

Tableau de variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde 06/2022	Solde 06/2021
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 346 249	362 206
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 346 249	362 206
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**	**N-1**
Variations du capital		341	3 058
Variations de la prime d'émission			1 197 050
Variation de la réserve légale		920	
Variation du Report à Nouveau			
Autres variations (Résultat)		1 208 162	783 935
Solde	**0**	**1 209 423**	**1 984 043**
Situation à la clôture de l'exercice		**Solde**	**Solde**
Capitaux propres avant répartition		**3 555 671**	**2 346 249**

Engagements financiers

				Plafond						
Libelles	Nominal	Bilan 30 06 2022	caution personnelle	M Valensi	Autre associé	Caution BPI	Reseau entreprendre	FEI	FNGRT	Autres
Emprunt Crédit agricole 100 000	100 000	12 017	oui	30 000		70%				
Emprunt Sté Générale 200 000	200 000	14 526	non			70%				
BPI Financement	300 000	180 000	non				40%		40%	
Emprunt Sté Générale 300 000	300 000	106 665	oui	x		70%				
BPI Prospection export	59 000	59 000	non			100%				
CA IDF Prêt Garanti PBI	300 000	293 817	non			100%				
SG Prêt Garanti PBI	300 000	240 694	non			100%				
CIC Emprunt	647 000	527 742	non			30%				Nantissement du fonds de commerce de Rue Vieille du Temple 75003
CA IDF Prêt Garanti	500 000	500 000	non			100%				
Emprunt CIC	210 000	200 379								Nantissement du fonds de commerce de 60 rue du Faubourg saint Antoine 75012 Paris
Emprunt CIC	350 000	333 964								Nantissement du fonds de commerce de 127 Bd Saint germain 75006 Paris
Emprunt CDN	750 000	713 040								Nantissement du fonds de commerce de VALTEX SAS
BPI Financement	1 500 000	1 500 000						70%		Assurances ID sur Bastien Valensi 100%
Emprunt SG	250 000	232 759								Nantissement du fonds de commerce de 3 place du lion d'or 59000 LILLE / 180 000€
Emprunt SG	200 000	190 806								Nantissement du fonds de commerce de 2 Avenue de l'Europe 78140 Velizy Villacoublay
Emprunt SG	200 000	186 994								Nantissement des fonds de commerce dans C/commercial AEROVILLE et VELIZY
Emprunt LCL	500 000	500 000								Nantissement dU fonds de commerce boutique BOULOGNE BILLANCOURT / 575 000€
Total	**6 666 000**	**5 792 401**								

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	32 397 367
Ventes de produits finis	
Prestations de services	258 463
TOTAL	**32 655 830**

Répartition par marché géographique	Montant
France	28 694 970
Etranger	3 960 860
TOTAL	**32 655 830**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 672 024	443 086
Résultat exceptionnel (et participation)	**-43 785**	- 11 603
Résultat comptable	1 628 239	419 157

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 000

Effectif moyen

Effectifs au 30/06/2022	ETP	Présents
Cadres	18	19
Agents de maîtrise et techniciens	30	30
Employés	18	42
Stagiaires	0	3
TOTAL	**66**	**94**

Commentaires :

Indemnité de départ en retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 30/06/2022

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant total des engagements au titre des indemnités départ à la retraite évalué à la clôture s'élève

Effectif permament : 823 490

Effectif retails : 83 176

Total **906 666**

Il est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

Taux d'augmentation des salaires : 3%

Convention collective : Habillement et articles textiles commerce de détail

Initiative de départ : départ volontaire à la retraite

Méthode de calcul : **Méthode prospective - Norme IFRS (Avenant ANC du 5 Novembre 2021)**

Taux d'actualisation : 0.50%

Rotation du personnel : entre 1% et 7% en fonction de la tranche d'âge

Age de départ : 62 ans

Taux de charges sociales : 50%

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	29 538	29 198	26 140	25 660	25 660
b) Nombre d'actions émises	147 688	145 988	1 307	1 283	1 283
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	32 655 830	14 897 157	7 396 694	3 612 167	1 751 876
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 881 471	1 037 094	522 664	-251 383	-298 219
c) Impôt sur les bénéfices	419 157	85 391			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 462 314	951 703	522 664	-251 383	-298 219
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 209 082	783 935	359 670	-378 212	-359 752
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	10	7	400	-196	-232
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	8	5	275	-295	-280
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	89	49	34	32	35
b) Montant de la masse salariale	2 500 866	1 274 171	717 529	655 225	419 189
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	764 451	376 082	218 185	182 418	107 274