RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01190
Numéro SIREN : 840 177 232
Nom ou dénomination : VALENTIN

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2019 sous le numéro de dépôt 10030

Greffe du tribunal de commerce de Rennes : dépôt N°10030 en date du 24/07/2019

VALENTIN
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 4 rue Jean Jaures - CS 24040
35000 RENNES CEDEX
RCS RENNES 840 177 232

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02 JUILLET 2019

* * *

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

TEXTE DE LA RESOLUTION DE L'AGO APPROUVANT L'AFFECTATION

Pour copie certifiée conforme,

LA GERANCE

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/01/2019 8			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	579 810		579 810		579 810	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	12 133	1 247	10 886		10 886	
	Autres immobilisations corporelles	414 764	31 996	382 768		382 768	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 006 707	33 243	973 464		973 464	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	350 832		350 832		350 832	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 278		4 278		4 278	
	Autres créances	47 476		47 476		47 476	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	7 931		7 931		7 931	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	40 542		40 542		40 542	
	Total III	451 059		451 059		451 059	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 457 766	33 243	1 424 523		1 424 523	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/01/2019 8	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000)	50 000		50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-10 731		-10 731	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	39 269		39 269	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	791 308		791 308	
	Concours bancaires courants	62 353		62 353	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	305 591		305 591	
	Dettes fiscales et sociales	56 974		56 974	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 334		1 334	
	Autres dettes	167 693		167 693	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 385 254		1 385 254	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 424 523		1 424 523	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 545 371

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 8			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 241 590		1 241 590		1 241 590	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	150		150		150	
Chiffre d'affaires NET	1 241 740		1 241 740		1 241 740	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			56		56	
Autres produits			1 595		1 595	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 243 391		1 243 391	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 029 383		1 029 383	
Variation de stock (marchandises)			-350 832		-350 832	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			321 565		321 565	
Impôts, taxes et versements assimilés			14 809		14 809	
Salaires et traitements			136 103		136 103	
Charges sociales			24 911		24 911	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 243		33 243	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			38 927		38 927	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 248 108		1 248 108	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-4 717		-4 717	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 8	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 014		6 014	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 014		6 014	
2. Résultat financier (V-VI)	-6 014		-6 014	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-10 731		-10 731	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 243 391		1 243 391	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 254 122		1 254 122	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-10 731		-10 731	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Informations complémentaires (CICE)	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des matières et marchandises	8
Dépréciation des stocks et en cours	8
Dépréciation des créances	8
Disponibilités en Euros	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	10
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Montant des engagements financiers	11
Informations en matière de crédit bail	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	11
Résultats financiers des cinq derniers exercices	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Activité

La SARL VALENTIN a été créée le 7 juin 2018.

Elle a acheté début juillet 2018 un fonds de commerce d'un magasin Foir'Fouille à Pissy-Poville (76) pour une valeur totale de 580K€.

L'acquisition du fonds de commerce, des agencements et matériels a été financée par la mise en place d'un emprunt de 850K€ et par l'apport en compte courant de la holding.

Le magasin a rouvert le 25 juillet 2018.

Durée d'exercice

Les comptes arrêtés au 31 janvier 2019 correspondent au premier exercice comptable clos et ont une durée de 7 mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 920 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			579 810
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 133
Installations générales agencements aménagements divers			362 686
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			52 079
TOTAL			426 897
TOTAL GENERAL			1 006 707

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			579 810	579 810
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 133	12 133
Installations générales agencements aménagements divers			362 686	362 686
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			52 079	52 079
TOTAL			426 897	426 897
TOTAL GENERAL			1 006 707	1 006 707

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 247		1 247
Installations générales agencements aménagements divers		26 051		26 051
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 945		5 945
TOTAL		33 243		33 243
TOTAL GENERAL		33 243		33 243

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 247				
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 051				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 945				
TOTAL	33 243				
TOTAL GENERAL	33 243				

Etat des provisions

Néant

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	4 278	4 278	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 508	15 508	
Divers état et autres collectivités publiques	6 920	6 920	
Débiteurs divers	25 048	25 048	
Charges constatées d'avance	40 542	40 542	
TOTAL	92 296	92 296	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	62 481	62 481		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	791 180	118 498	485 651	187 031
Fournisseurs et comptes rattachés	305 591	305 591		
Personnel et comptes rattachés	19 308	19 308		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 199	17 199		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 991	12 991		
Autres impôts taxes et assimilés	7 475	7 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 334	1 334		
Groupe et associés	167 200		167 200	
Autres dettes	493	493		
TOTAL	1 385 253	545 371	652 851	187 031
Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 820			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaire	1.0000		50 000		50 000

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commerce	579 810			579 810	
Total	579 810			579 810	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 4 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au prix d'achat. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Un retraitement est également opéré pour tenir compte des remises sur achats dans la valorisation des stocks présents au 31 janvier 2019.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	31 913
Total	31 913

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 431
Dettes fiscales et sociales	32 831
Autres dettes	1 195
Total	107 585

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	40 542
Total	40 542

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 381		
Autres dettes	167 200		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	10
Total	11

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	6 014	
Dont entreprises liées	1 195	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	791 180
Total	791 180

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BNP
Montant initial de cette garantie : 850 000
Montant restant dû en capital : 791 180
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/07/2025
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT FONDS COMMERCE 1ER RANG

ANNEXE

Exercice du 07/06/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Contre garantie BPI à hauteur de 50%	395 590
Garantie BNP (loyers + charges)	40 000
Total	435 590

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagementsde retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Compte tenu de l'effectif et de l'ancienneté limitée, le montant est non significatif.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

					31/01/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social					50 000
Nbre des actions ordinaires existantes					50 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes					1 241 740
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					22 512
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					-10 731
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					0.45
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					-0.21
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					11
Montant de la masse salariale de l'exercice					133 103
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					31 830

VALENTIN
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 4 rue Jean Jaures
CS 24040
35000 RENNES CEDEX
RCS RENNES 840 177 232

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 02 JUILLET 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à -10 731 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... -10 731 euros

Au compte "report à nouveau" ..... -10 731 euros
S'élevant ainsi à -10 731 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 39 269 euros.

L'associée unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Gérance

