

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00681

Numéro SIREN : 392 580 155

Nom ou dénomination : VAILLS

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008963

Désignation de l'entreprise : Société VAILLS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise LES PRADELLES		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 392580155000019		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, 13 11 2020	
		N-1 13 11 2019	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	
Clause de réserve de propriété : *		CR	
Immobilisations :		Stocks :	
DIVERS		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

DIVERS

Comptes de régularisation

Copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise : Société VAILLS

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :400...000.....)	DA	400 000	400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	4 783 644	4 514 436	
	Report à nouveau	DH	142 294	142 294	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	551 016	269 209	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	769 246	733 390	
	TOTAL (I)	DL	6 686 201	6 099 329	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	829 814	604 900	
	TOTAL (III)	DR	829 814	604 900	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 993 459	7 474 229	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		807 438	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 820 917	2 445 934	
	Dettes fiscales et sociales	DY	616 246	753 142	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	107 793	74 244		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	10 538 415	11 554 987		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 054 430	18 259 216		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 010 615	8 937 085		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : Société VAILLS		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue } biens*	FD	11 315 832	FE		FF	11 315 832	9 447 678	
		FG	9 685 045	FH		FI	9 685 045	9 997 047	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	21 000 877	FK		FL	21 000 877	19 444 725	
	Production stockée*					FM	312 278	291 599	
	Production immobilisée*					FN		64 900	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	206 335	560 036	
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	21 519 490	20 361 259
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	5 304 610	4 735 019	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	335 392	281 767	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	12 174 173	12 102 128	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	154 312	148 131	
	Salaires et traitements*					FY	1 430 947	1 454 909	
	Charges sociales (10)					FZ	491 204	435 491	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	1 112 563	1 089 049
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	228 614	3 120
	Autres charges (12)						GE	9 775	14 288
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	21 241 590	20 263 901
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	277 901	97 358	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	189 946	349 293	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		3 899	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 105	4 179	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	6 105	8 078	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	75 274	83 272	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	75 274	83 272
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(69 169)	(75 194)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	398 678	371 457	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société VAILLS		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 822	82	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 015 706	129 882	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	69 686	57 569	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 091 213	187 533	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	49	3 829	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	837 544	126 945	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	105 542	169 059	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	943 135	299 832	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	148 078	(112 299)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(4 260)	(10 050)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	22 806 754	20 906 164	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	22 255 738	20 636 955	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	551 016	269 209	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	1 616 500	1 970 849
		- Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 435	3 899	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	192 819	338 982	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6				
	obligatoires	A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
	dont cotisations Madelin	A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe		943 134	1 091 214		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

C'egid Quadim

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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	63
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	63
Permanence ou changement de méthodes	63
Informations générales complémentaires	63
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	64
Etat des amortissements	65
Etat des provisions	65
Etat des échéances des créances et des dettes	66
Composition du capital social	66
Fonds commercial	66
Evaluation des immobilisations corporelles	67
Evaluation des amortissements	67
Titres immobilisés	67
Créances immobilisées	67
Evaluation des matières et marchandises	67
Evaluations des produits et en cours	67
Variation détaillée des stocks et des en-cours	68
Evaluation des créances et des dettes	68
Dépréciation des créances	68
Produits à recevoir	68
Charges à payer	69
Charges et produits constatés d'avance	69
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	69
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	70
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	70

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Suite à la mise en place d'une convention de trésorerie par la Groupe VAILLS, les opérations de cash pooling ont été comptabilisées au 31/12/2020 pour les banques :

ARKEA
BANQUE POPULAIRE DU SUD
CREDIT LYONNAIS
SOCIETE GENERALE
CAISSE D'EPARGNE
CREDIT AGRICOLE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	886 878		
TOTAL	886 878		
Terrains	538 166		
Constructions sur sol propre	432 966		150 111
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 193 699		106 330
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 372 674		306 735
Installations générales agencements aménagements divers	2 064 518		14 145
Matériel de transport	1 319 732		311 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 569		23 107
Immobilisations corporelles en cours	163 657		25 686
TOTAL	16 193 982		937 954
Autres participations	967 189		
Prêts, autres immobilisations financières	140 008		
TOTAL	1 107 197		
TOTAL GENERAL	18 188 057		937 954

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			886 878	886 878
TOTAL			886 878	886 878
Terrains			538 166	538 166
Constructions sur sol propre			583 077	583 077
Installations générales agencements aménagements constr.			1 300 029	1 300 029
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		88 871	10 590 538	10 590 538
Installations générales agencements aménagements divers			2 078 663	2 078 663
Matériel de transport		173 184	1 458 388	1 458 388
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			131 676	131 676
Immobilisations corporelles en cours	189 343	0		
TOTAL	189 343	262 055	16 680 538	16 680 538
Autres participations		745 800	221 389	221 389
Prêts, autres immobilisations financières		300	139 708	139 708
TOTAL		746 100	361 097	361 097
TOTAL GENERAL	189 343	1 008 155	17 928 513	17 928 513

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 276			12 276
Constructions sur sol propre	31 940	21 387		53 328
Installations générales agencements aménagements constr.	140 012	52 998		193 010
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 065 021	763 316	85 683	4 742 654
Installations générales agencements aménagements divers	1 812 464	64 222		1 876 686
Matériel de transport	930 899	183 416	162 613	951 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 363	27 224		86 587
TOTAL	7 039 699	1 112 563	248 296	7 903 967
TOTAL GENERAL	7 051 975	1 112 563	248 296	7 916 243

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	21 387				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	52 998				
Instal.techniques matériel outillage indus.	763 316				
Instal.générales agenc.aménag.divers	64 222				
Matériel de transport	183 416				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 224				
TOTAL	1 112 563				
TOTAL GENERAL	1 112 563				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	733 390	105 542	69 686		769 246
TOTAL	733 390	105 542	69 686		769 246

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	604 900	228 614	3 700		829 814
TOTAL	604 900	228 614	3 700		829 814

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	94 808				94 808
Sur autres immobilisations financières	126 581				126 581
Sur comptes clients	76 355		9 815		66 540
TOTAL	297 745		9 815		287 929
TOTAL GENERAL	1 636 035	334 156	83 201		1 886 989

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles					
		228 614	13 515		
		105 542	69 686		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	126 581	126 581	
Autres immobilisations financières	139 708	139 708	
Clients douteux ou litigieux	79 848	79 848	
Autres créances clients	4 284 060	4 284 060	
Personnel et comptes rattachés	207	207	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 310	1 310	
Taxe sur la valeur ajoutée	263 851	263 851	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	27 864	27 864	
Groupe et associés	1 848 337	1 848 337	
Débiteurs divers	341 328	341 328	
Charges constatées d'avance	117 903	117 903	
TOTAL	7 230 997	7 230 997	

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	4 272	4 272		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 989 187	1 461 387	4 579 127	948 672
Fournisseurs et comptes rattachés	2 820 917	2 820 917		
Personnel et comptes rattachés	103 176	103 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	180 443	180 443		
Taxe sur la valeur ajoutée	319 116	319 116		
Autres impôts taxes et assimilés	13 511	13 511		
Autres dettes	107 793	107 793		
TOTAL	10 538 415	5 010 615	4 579 127	948 672
Emprunts souscrits en cours d'exercice	215 122			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	694 702			

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	160.0000	2 500			2 500

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 DE COMMERCE	442 102			442 102	
FONDS BAHO ET VINCA	432 500			432 500	
Total	874 602			874 602	

Le fonds de commerce a été acquis, à la création de la Société auprès de M Jean VAILLS pour un montant de 442 102,15€

Achat en 2019 des fonds de commerce des établissements de Baho et de Vinça à la SAS SATP pour 432500 €, ces fonds étaient exploités préalablement par la SAS VAILLS en location gérance.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Constructions	cf tableau	10 à 50 ans
Agencements et aménagements		10 à 20 ans
Installations techniques		3 à 10 ans
Matériels et outillages		3 à 10 ans
Matériel de transport		2 à 5 ans
Matériel de bureau		5 à 10 ans
Mobilier		5 à 10 ans
Terrains de gisement		10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

stockage.

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Matières premières	365 883	678 501		312 618
- Autres approvisionnements	57 095	79 869		22 774
Total I	422 978	758 370		335 392
Production				
- Produits finis	909 909	597 631	312 278	
Total II	909 909	597 631	312 278	
Production en cours				
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			312 278	

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	79 923
Autres créances	65 405
Disponibilités	909
Total	146 237

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 272
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 896
Dettes fiscales et sociales	132 030
Autres dettes	75 523
Total	572 721

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	117 903
Total	117 903

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	46
Total	46

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			19 069 750		19 069 750
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			4 168 247		4 168 247
- dotations de l'exercice			1 643 942		1 643 942
Total			5 812 188		5 812 188
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			14 443 233		14 443 233
- exercice			1 586 718		1 586 718
Total			16 029 951		16 029 951
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 260 386		1 260 386
- entre 1 et 5 ans			2 092 932		2 092 932
Total			3 353 318		3 353 318
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			21 453	118 313	139 765
- entre 1 et 5 ans			40 850		40 850
Total			62 303	118 313	180 615

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
HOLDING VAILLS	SAS	8 337 500	LES PRADELLS 66160 LE BOULOU



S.A.S. VAILLS

SAS au capital de 400 000 €

Siège social : Les Pradells

66160 LE BOULOU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S. VAILLS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 S.A.S. VAILLS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2020 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Les principes comptables suivis : rappelés dans l'annexe, nous avons pu apprécier leur caractère approprié ainsi que leur correcte application.

Les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes : l'exercice sous examen n'a pas donné lieu à des estimations comptables significatives.

La présentation d'ensemble des comptes : les informations figurant dans les états annuels contribuent de manière satisfaisante à la présentation d'une image fidèle de la société au 31 décembre 2020.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son 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 ;
- il prend 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 ;
- il apprécie 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 ;

- il apprécie 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. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Perpignan, le 10 Juin 2021

Le Commissaire aux comptes

A.T. & ASSOCIES, représenté par

Anne-Sophie SIMON



Société VAILLS

LES PRADELLS

66160 LE BOULOU

COMPTES ANNUELS

EXCO VILA
16 RUE DE L'INDUSTRIE

66240 ST ESTEVE
0468382115

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	12 276	12 276				
	Fonds commercial (1)	874 602		874 602	874 602		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	538 166		538 166	538 166		
	Constructions	1 883 106	246 338	1 636 769	1 454 713	182 056	12.51
	Installations techniques, matériel et outillage	10 590 538	4 742 654	5 847 884	6 307 653	459 769	7.29
	Autres immobilisations corporelles	3 668 728	2 914 975	753 752	690 092	63 660	9.22
	Immobilisations en cours				163 657	163 657	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	94 808	94 808		745 800	745 800	100.00
Créances rattachées à des participations	126 581	126 581					
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	139 708		139 708	140 008	300	0.21	
Total II	17 928 513	8 137 632	9 790 881	10 914 692	1 123 810	10.30	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	422 978		422 978	758 370	335 392	44.23
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	909 909		909 909	597 631	312 278	52.25
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 363 908	66 540	4 297 368	4 776 900	479 531	10.04
	Autres créances	2 482 898		2 482 898	1 067 112	1 415 786	132.67
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 050		1 050	1 050			
Disponibilités	31 443		31 443	3 778	27 664	732.19	
Charges constatées d'avance (3)	117 903		117 903	139 683	21 780	15.59	
Total III	8 330 089	66 540	8 263 549	7 344 524	919 025	12.51	
Comptes de Régularisation	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)	26 258 602	8 204 172	18 054 430	18 259 216	204 786	1.12	

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

266 289

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

EXCO VILA



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 400 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	400 000	400 000		
	Réserves				
	Réserve légale	40 000	40 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	4 783 644	4 514 436	269 209	5.96
	Report à nouveau	142 294	142 294		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	551 016	269 209	281 807	104.68
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	769 246	733 390	35 856	4.89
	Total I	6 686 201	6 099 329	586 872	9.62
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	829 814	604 900	224 914	37.18
	Total III	829 814	604 900	224 914	37.18
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	6 992 177	7 471 826	479 649	6.42
	Concours bancaires courants	1 282	2 403	1 121	46.64
	Emprunts et dettes financières diverses		807 438	807 438	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820 917	2 445 934	374 983	15.33
	Dettes fiscales et sociales	616 246	753 142	136 896	18.18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	107 793	74 244	33 548	45.19	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	10 538 415	11 554 987	1 016 572	8.80
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 054 430	18 259 216	204 786	1.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 010 615 8 937 085



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020			Exercice N-1 31/12/2019		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	11 315 832		11 315 832	9 447 678		1 868 154	19.77
Production vendue de services	9 685 045		9 685 045	9 997 047		312 001	3.12
Chiffre d'affaires NET	21 000 877		21 000 877	19 444 725		1 556 153	8.00
Production stockée			312 278	291 599		20 679	7.09
Production immobilisée				64 900		64 900	100.00
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			206 335	560 036		353 701	63.16
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			21 519 490	20 361 259		1 158 231	5.69
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 304 610	4 735 019		569 591	12.03
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			335 392	281 767		53 626	19.03
Autres achats et charges externes *			12 174 173	12 102 128		72 046	0.60
Impôts, taxes et versements assimilés			154 312	148 131		6 181	4.17
Salaires et traitements			1 430 947	1 454 909		23 962	1.65
Charges sociales			491 204	435 491		55 713	12.79
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 112 563	1 089 049		23 513	2.16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			228 614	3 120		225 494	NS
Autres charges			9 775	14 288		4 513	31.59
Total des Charges d'exploitation (II)			21 241 590	20 263 901		977 688	4.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			277 901	97 358		180 543	185.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			189 946	349 293		159 348	45.62
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

EXCO VILA



Société VAILLS

LES PRADELLS

66160 LE BOULOU

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

EXCO VILA
16 RUE DE L'INDUSTRIE

66240 ST ESTEVE
0468382115



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	63
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	63
Permanence ou changement de méthodes	63
Informations générales complémentaires	63
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	64
Etat des amortissements	65
Etat des provisions	65
Etat des échéances des créances et des dettes	66
Composition du capital social	66
Fonds commercial	66
Evaluation des immobilisations corporelles	67
Evaluation des amortissements	67
Titres immobilisés	67
Créances immobilisées	67
Evaluation des matières et marchandises	67
Evaluations des produits et en cours	67
Variation détaillée des stocks et des en-cours	68
Evaluation des créances et des dettes	68
Dépréciation des créances	68
Produits à recevoir	68
Charges à payer	69
Charges et produits constatés d'avance	69
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	69
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	70
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	70

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Suite à la mise en place d'une convention de trésorerie par la Groupe VAILLS, les opérations de cash pooling ont été comptabilisées au 31/12/2020 pour les banques :

ARKEA
BANQUE POPULAIRE DU SUD
CREDIT LYONNAIS
SOCIETE GENERALE
CAISSE D'EPARGNE
CREDIT AGRICOLE



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	886 878		
Terrains	538 166		
Constructions sur sol propre	432 966		150 111
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 193 699		106 330
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 372 674		306 735
Installations générales agencements aménagements divers	2 064 518		14 145
Matériel de transport	1 319 732		311 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 569		23 107
Immobilisations corporelles en cours	163 657		25 686
TOTAL	16 193 982		937 954
Autres participations	967 189		
Prêts, autres immobilisations financières	140 008		
TOTAL	1 107 197		
TOTAL GENERAL	18 188 057		937 954

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			886 878	886 878
Terrains			538 166	538 166
Constructions sur sol propre			583 077	583 077
Installations générales agencements aménagements constr.			1 300 029	1 300 029
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		88 871	10 590 538	10 590 538
Installations générales agencements aménagements divers			2 078 663	2 078 663
Matériel de transport		173 184	1 458 388	1 458 388
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			131 676	131 676
Immobilisations corporelles en cours	189 343	0		
TOTAL	189 343	262 055	16 680 538	16 680 538
Autres participations		745 800	221 389	221 389
Prêts, autres immobilisations financières		300	139 708	139 708
TOTAL		746 100	361 097	361 097
TOTAL GENERAL	189 343	1 008 155	17 928 513	17 928 513



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 276			12 276
Constructions sur sol propre	31 940	21 387		53 328
Installations générales agencements aménagements constr.	140 012	52 998		193 010
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 065 021	763 316	85 683	4 742 654
Installations générales agencements aménagements divers	1 812 464	64 222		1 876 686
Matériel de transport	930 899	183 416	162 613	951 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 363	27 224		86 587
TOTAL	7 039 699	1 112 563	248 296	7 903 967
TOTAL GENERAL	7 051 975	1 112 563	248 296	7 916 243

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	21 387				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	52 998				
Instal.techniques matériel outillage indus.	763 316				
Instal.générales agenc.aménag.divers	64 222				
Matériel de transport	183 416				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 224				
TOTAL	1 112 563				
TOTAL GENERAL	1 112 563				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	733 390	105 542	69 686		769 246
TOTAL	733 390	105 542	69 686		769 246

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	604 900	228 614	3 700		829 814
TOTAL	604 900	228 614	3 700		829 814

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	94 808				94 808
Sur autres immobilisations financières	126 581				126 581
Sur comptes clients	76 355		9 815		66 540
TOTAL	297 745		9 815		287 929
TOTAL GENERAL	1 636 035	334 156	83 201		1 886 989
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		228 614	13 515		
		105 542	69 686		



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	126 581	126 581	
Autres immobilisations financières	139 708	139 708	
Clients douteux ou litigieux	79 848	79 848	
Autres créances clients	4 284 060	4 284 060	
Personnel et comptes rattachés	207	207	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 310	1 310	
Taxe sur la valeur ajoutée	263 851	263 851	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	27 864	27 864	
Groupe et associés	1 848 337	1 848 337	
Débiteurs divers	341 328	341 328	
Charges constatées d'avance	117 903	117 903	
TOTAL	7 230 997	7 230 997	

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	4 272	4 272		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 989 187	1 461 387	4 579 127	948 672
Fournisseurs et comptes rattachés	2 820 917	2 820 917		
Personnel et comptes rattachés	103 176	103 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	180 443	180 443		
Taxe sur la valeur ajoutée	319 116	319 116		
Autres impôts taxes et assimilés	13 511	13 511		
Autres dettes	107 793	107 793		
TOTAL	10 538 415	5 010 615	4 579 127	948 672
Emprunts souscrits en cours d'exercice	215 122			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	694 702			

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	160.0000	2 500			2 500

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 DE COMMERCE	442 102			442 102	
FONDS BAHO ET VINCA	432 500			432 500	
Total	874 602			874 602	

Le fonds de commerce a été acquis, à la création de la Société auprès de M Jean VAILLS pour un montant de 442 102,15€

Achat en 2019 des fonds de commerce des établissements de Baho et de Vinça à la SAS SATP pour 432500 €, ces fonds étaient exploités préalablement par la SAS VAILLS en location gérance.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Constructions	cf tableau	10 à 50 ans
Agencements et aménagements		10 à 20 ans
Installations techniques		3 à 10 ans
Matériels et outillages		3 à 10 ans
Matériel de transport		2 à 5 ans
Matériel de bureau		5 à 10 ans
Mobilier		5 à 10 ans
Terrains de gisement		10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

stockage.

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Matières premières	365 883	678 501		312 618
- Autres approvisionnements	57 095	79 869		22 774
Total I	422 978	758 370		335 392
Production				
- Produits finis	909 909	597 631	312 278	
Total II	909 909	597 631	312 278	
Production en cours				
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			312 278	

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	79 923
Autres créances	65 405
Disponibilités	909
Total	146 237



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 272
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 896
Dettes fiscales et sociales	132 030
Autres dettes	75 523
Total	572 721

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	117 903
Total	117 903

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	46
Total	46

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



VAILLS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 400 000 €
SIEGE SOCIAL :
Les Pradells

LE BOULOU

☉ ☿

RCS PERPIGNAN : 392 580 155
SIRET : 392 580 155 00019

☉ ☿



**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE AU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME DECISION :

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos 31 décembre 2020 s'élevant à la somme de 551.016 € de la manière suivante :

- Distribution aux 2.500 actions composant le capital social d'un dividende de 206 € par action soit au total la somme de.....515.000 €

- Le solde, soit la somme de.....36.016 €
au compte « Autres réserves ».

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Associée unique rappelle que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants :

<u>EXERCICES</u>	<u>Nombre de titres</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Eligibles à l'abattement 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement 40 %</u>
31/12/2017	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2018	2.500	360.000 €	NEANT	360.000 €
31/12/2019	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT

Pour extrait conforme :

VAILLS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 400 000 €
SIEGE SOCIAL :
Les Pradells

LE BOULOU

80 82

RCS PERPIGNAN : 392 580 155
SIRET : 392 580 155 00019

80 82

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE AU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME DECISION :

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos 31 décembre 2020 s'élevant à la somme de 551.016 € de la manière suivante :

- Distribution aux 2.500 actions composant le capital social d'un dividende de 206 € par action soit au total la somme de.....515.000 €

- Le solde, soit la somme de.....36.016 €
au compte « Autres réserves ».

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Associée unique rappelle que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants :

<u>EXERCICES</u>	<u>Nombre de titres</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Eligibles à l'abattement 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement 40 %</u>
31/12/2017	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2018	2.500	360.000 €	NEANT	360.000 €
31/12/2019	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT

Pour extrait conforme :

