RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00877
Numéro SIREN : 333 857 886
Nom ou dénomination : SAINT AVOLD DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2023 sous le numéro de dépôt 1846

Saint AVOLD DIFFUSION
30 RUE MARYSE BASTIE
34170 CASTELNAU LE LEZ CEDEX
0499523150

Certifié conforme

SIRET : 33385788600076

Copie certifiée
conforme à l'original
LEGALVISION
15 rue de Milan
75009 PARIS
SIREN : 809015407 RCS PARIS

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements et Dépréciations	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	60 980		60 980	60 980
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**60 980**		**60 980**	**60 980**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	337 812	184 284	153 528	186 311
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 209	6 093	2 116	2 308
Autres immobilisations corporelles	337 827	267 620	70 207	84 323
Immobilisations en cours	3 685		3 685	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**687 533**	**457 996**	**229 536**	**272 942**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	**748 512**	**457 996**	**290 516**	**333 922**
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	723 843	42 614	681 229	615 560
TOTAL stocks et en-cours :	**723 843**	**42 614**	**681 229**	**615 560**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 327		1 327	25 553
Autres créances	66 072		66 072	64 792
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**67 399**		**67 399**	**90 345**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	296 624		296 624	162 747
Charges constatées d'avance	12 375		12 375	70 188
TOTAL disponibilités et divers :	**308 999**		**308 999**	**232 935**
ACTIF CIRCULANT	**1 100 241**	**42 614**	**1 057 628**	**938 840**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 848 754**	**500 610**	**1 348 144**	**1 272 762**

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	72 000	72 000	72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			7 200	7 200
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			228 474	228 474
Report à nouveau			(240 478)	(221 312)
Résultat de l'exercice			48 482	(19 166)
		TOTAL situation nette :	**115 678**	**67 196**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**115 678**	**67 196**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			4 096	2 707
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 096**	**2 707**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			102 044	169 153
Emprunts et dettes financières divers			852 785	600 249
		TOTAL dettes financières :	**954 829**	**769 402**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			221 391	365 531
Dettes fiscales et sociales			51 730	60 739
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			420	7 187
		TOTAL dettes diverses :	**273 541**	**433 458**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**1 228 370**	**1 202 859**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 348 144**	**1 272 762**

Compte de Resultat (Première Partie)

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	1 301 794		1 301 794	1 387 960
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22		22	139
Chiffres d'affaires nets	**1 301 816**		**1 301 816**	**1 388 099**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			40 043	36 097
Autres produits			268	334
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 342 127**	**1 424 530**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			874 291	873 839
Variation de stock de marchandises			(70 947)	(4 964)
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			371 587	421 630
TOTAL charges externes :			**1 174 931**	**1 290 505**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			21 314	22 537
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			171 612	175 285
Charges sociales			40 966	35 041
TOTAL charges de personnel :			**212 577**	**210 326**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			59 082	60 864
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			42 614	37 336
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 096	2 707
TOTAL dotations d'exploitation :			**105 792**	**100 907**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			40 380	41 896
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 554 994**	**1 666 171**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(212 867)**	**(241 640)**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(212 867)**	**(241 640)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 018	2 477
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 018	**2 477**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 669	11 191
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 669	**11 191**
RÉSULTAT FINANCIER	**(8 651)**	**(8 714)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(221 518)**	**(250 354)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	270 000	230 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	270 000	**230 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions		399
		399
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**270 000**	**229 601**
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		(1 587)
TOTAL DES PRODUITS	**1 614 145**	**1 657 007**
TOTAL DES CHARGES	**1 565 664**	**1 676 173**
BÉNÉFICE OU PERTE	**48 482**	**(19 166)**

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L 123-13, 123-14 et 123-17)

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 selon la règlementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC 2016-07.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

A) Evènements marquants de l'exercice et postérieurs à la clôture

Conséquences de l'événement d'épidémie de Covid-19 et Méthodologie suivie pour l'appréciation :

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine de la société, sa situation financière et ses résultats. Une information comptable pertinente et circonstanciée sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée. Pour cela, la société a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Les informations fournies dans l'annexe portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont la société a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L 123-13, 123-14 et 123-17)

- Impact de la crise sanitaire sur les comptes clos le 31 décembre 2020

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 couplée de la mise en place, à compter du 17 mars 2020, par le Président de la République, d'un confinement obligatoire, ont affecté de manière significative l'activité économique de la société.

La société a subi, au cours de l'exercice 2020, deux périodes de fermeture administrative, totale ou partielle, pour une durée totale de près de 3 mois, du magasin de commerce de détail qu'elle exploite. L'activité a été totalement interrompue lors de la 1ere période de fermeture du 17 mars au 10 mai 2020, et fortement ralentie pendant la 2e période de fermeture, du 30 octobre au 27 novembre 2020.

Les comptes annuels clos le 31 décembre 2020 intègrent l'impact de l'épidémie liée au COVID-19, lesquels sont les suivants :

> Recours au chômage partiel de 22 902€.

> Décalage du paiement des dettes fiscales et sociales avec mise en place d'échéanciers

> Souscription d'un Prêt Garanti par l'Etat au niveau du groupe

> Abandons de loyers de la part des bailleurs de 36 434€.

Aucune dépréciation spécifique liée à la pandémie de Covid-19, dont nous estimons les conséquences limitées dans le temps, n'a été constatée sur les actifs immobilisés de la société.

La société a été contrainte de conserver une partie de ses stocks « saisonniers » en raison des fermetures administratives des magasins ou du contexte sanitaire non propice à la vente de certaines typologies d'articles. Ces stocks seront reproposés à la vente en 2021 lorsque l'environnement sanitaire s'y prêtera.

Les magasins sont ouverts depuis le 1er janvier 2021, mais ont subi de nouvelles restrictions administratives d'ouverture, selon les régions, à partir des mois de mars/avril 2021.

A ce jour, la société estime néanmoins que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L 123-13, 123-14 et 123-17)

B) Immobilisations incorporelles et corporelles

1. Fonds de commerce

a) Conformément au règlement n°2015-06, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée et est donc en principe non amortissable. En conséquence, en application des dispositions de l'article 214-3 du PCG modifié, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif de notre bilan n'a pas une durée de vie limitée et à ce titre, n'est pas amorti.

Ce changement de réglementation n'a pas d'impact dans nos comptes dans la mesure où notre société n'amortissait pas son fonds de commerce antérieurement.

Toutefois, la nouvelle réglementation rend désormais obligatoire un test annuel de dépréciation en l'absence d'amortissement.

Ce test de dépréciation repose sur l'appréciation de la valeur d'usage correspondant à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie. L'estimation du flux lié à la sortie correspond à la valeur vénale du fonds estimée, sauf cas particulier, selon une double approche : (1) une approche patrimoniale basée sur un pourcentage du CA TTC et (2) une approche par la productivité basée sur la capitalisation du résultat courant net d'impôt.

La méthode de calcul de la valeur vénale est celle couramment utilisée dans le réseau dans le cadre d'évaluation de fonds de commerce, de valorisation de parts sociales ou sociétés. Nous estimons que ses résultats sont probants et qu'elle conduit à une appréciation minimale de la valeur de notre fonds.

A l'issue de ce test, aucune dépréciation de notre fonds n'a été constatée, le changement de réglementation est donc sans impact sur nos comptes individuels.

b) A l'inverse, s'il est considéré que la durée est limitée, le fonds est amorti sur cette durée, ou sur 10 ans lorsque la durée ne peut pas être déterminée de façon fiable. Cette hypothèse n'a pas été retenue par l'établissement des comptes annuels.

2. *Les immobilisations incorporelles sont constituées de :*

Fonds de commerce : 60 980€

Le fonds de commerce est constitué par la valeur de la clientèle et du droit au bail acquis le 01/07/2001 pour 60 980€.

3. ***Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).***

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements et aménagements des constructions	: de 5 à 20 ans
Installations techniques, matériel et outillage	: de 3 à 8 ans
Agencements, installations générales	: de 3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	: de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	: de 5 à 10 ans

C) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le prix d'achat augmenté des frais d'acquisition.
Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'utilité déterminée par référence à l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

D) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût de revient moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks donnent lieu à dépréciation pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date d'arrêté des comptes.

La valeur actuelle, correspondant à la valeur probable de cession, est déterminée par application à la valeur brute des stocks d'un taux de dépréciation, variable selon l'ancienneté des produits et estimé en fonction de calculs statistiques, tirés de l'expérience propre au parc de magasins.

Un taux de dépréciation majoré est appliqué lorsque les conditions particulières d'exploitation le justifient, en particulier en cas de liquidation des stocks en cours ou à venir, en cas de déplacement ou fermeture de magasin.

E) Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achat.

F) Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.
Aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2020.

G) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont évaluées et comptabilisées en fonction de l'existence de litiges ou du risque de pertes d'actifs.
Une provision pour charge relative à l'émission des bons d'achats de fidélité a été constituée au 31/12/2020 pour un montant de 4 096 €.

H) Méthode de calcul de l'indemnité de départ à la retraite

L'engagement de retraite a été évalué selon la méthode prospective qui s'appuie sur la situation future du salarié (ancienneté qu'il aura acquise le jour de son départ) et sur des hypothèses actuarielles.

- -Augmentation annuelle des salaires,
- -Probabilité de départ (démission, licenciement) du salarié avant l'âge de sa retraite,
- -Probabilité de mortalité du salarié avant l'âge de sa retraite,
- -Taux d'actualisation

Paramètres utilisés :

-Age de la retraite : 67 ans

-Hypothèse d'actualisation :

Taux de revalorisation annuel des salaires : 2.00%
Taux moyen annuel de l'argent : 0.34%

-Table de mortalité : table de mortalité 2012 - 2016 publiée par l'INSEE
-Taux de charges sociales et fiscales : 24.39%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 15 477 €.

I) Intégration Fiscale

La société SAS FF DEVELOPPEMENT a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 03/07/2014. L'ensemble des sociétés filiales a adhéré au groupe fiscal à compter de l'ouverture de l'exercice 2015, soit au 01/01/2015.

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

SAINT AVOLD DIFFUSION versera, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat fiscal et/ou la plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément et, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont chaque société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Au 31/12/2020, la charge d'impôt sur les sociétés de la société SAINT AVOLD DIFFUSION s'est élevée à 0 €.
Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2020, nés avant l'intégration fiscale est de 0 €.

Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES	31/12/2020	31/12/2019
Capital social en fin d'exercice		
Capital social	72 000	72 000
Nombre des actions :		
-ordinaires existantes	300	300
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)		
Nombre maximal d'actions futures à créer :		
-par conversion d'obligations		
-par exercice de droits de souscription		
Opérations et résultats de l'exercice		
Chiffres d'affaires hors taxes	1 301 816	1 388 099
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	114 231	44 455
Impôts sur les bénéfices		(1 587)
Participation des salariés due au titre de l'exercice		
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	48 482	(19 166)
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	380,77	153,47
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	161,61	-63,89
Dividende attribué à chaque action		
Effectif		
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	8,00	7,00
Montant de la masse salariale de l'exercice	171 612	175 285
Montant des sommes comptabilisées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, ...)	40 966	35 041

Composition du Capital Social

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	300	240
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	300	240

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	72 000			72 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	7 200			7 200
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	228 474			228 474
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(221 312)	(19 166)		(240 478)
Résultat de l'exercice	(19 166)	48 482	(19 166)	48 482
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**67 196**	**29 316**	**(19 166)**	**115 678**

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	60 980		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**60 980**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	337 812		
Installations techniques et outillage industriel	7 661		548
Installations générales, agencements et divers	269 517		2 032
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	67 279		9 411
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			3 685
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**682 269**		**15 676**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	**743 249**		**15 676**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			60 980	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**60 980**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			337 812	
Install. techn., matériel et out. industriels			8 209	
Inst. générales, agencements et divers			271 549	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		10 412	66 278	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			3 685	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**10 412**	**687 533**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		**10 412**	**748 512**	

Amortissements

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	151 501	32 783		184 284
Installations techn. et outillage industriel	5 353	740		6 093
Inst. générales, agencements et divers	192 797	21 370		214 167
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	59 676	4 190	10 412	53 453
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**409 327**	**59 082**	**10 412**	**457 996**
TOTAL GÉNÉRAL	**409 327**	**59 082**	**10 412**	**457 996**

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	2 707	4 096	2 707	4 096
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 707**	**4 096**	**2 707**	**4 096**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	37 336	42 614	37 336	42 614
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**37 336**	**42 614**	**37 336**	**42 614**
TOTAL GÉNÉRAL	**40 043**	**46 710**	**40 043**	**46 710**

Charges à Payer

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58
Emprunts et dettes financières divers	9 113
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 661
Dettes fiscales et sociales	31 742
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**76 575**

Produits à Recevoir

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	15 927
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	20 789
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**36 716**

Charges et Produits Constatés d'Avance

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	12 375	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**12 375**	

État des Échéances des Créances et Dettes

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 327	1 327	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 446	16 446	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	15 927	15 927	
État - Divers	5 986	5 986	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	27 713	27 713	
TOTAL de l'actif circulant :	**67 399**	**67 399**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	12 375	12 375	
TOTAL GÉNÉRAL	**79 774**	**79 774**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	58	58		
- à plus d' 1 an à l'origine	101 986	67 778	34 208	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	221 391	221 391		
Personnel et comptes rattachés	16 314	16 314		
Sécurité sociale et autres organismes	22 435	22 435		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 491	3 491		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 491	9 491		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	852 785	852 785		
Autres dettes	420	420		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 228 370**	**1 194 163**	**34 208**	

Créances représentées par des effets de commerce :
Dettes représentées par des effets de commerce :

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
ABANDON DE CREANCE COMMERCIAL	270 000	771
TOTAL	**270 000**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

Engagements Financiers

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	15 477
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**15 477**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

Effectif Moyen

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	8	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(221 518)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	270 000	
Résultat comptable (hors participation)	48 482	

Les droits à imputation (nés des déficits fiscaux antérieurs) restant à reporter ont été imputés à hauteur du résultat imposable, d'où un montant d'impôt nul pour un bénéfice comptable avant impôt de 48 482€.

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Saint AVOLD DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
FF DEVELOPPEMENT - Siren 803201664	SAS	29 556 744	30 rue Maryse Bastié 34174 Castelnau le lez

© Sage

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Saint AVOLD DIFFUSION

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises liées et participations
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	444
Autres créances	15 225
Charges constatées d'avance	9 787
Capital souscrit appelé, non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	852 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 637
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Charges Financières	9 113
Produits Financiers	

Copie certifiée
conforme à l'original

LEGALVISION
15 rue de Milan
75009 PARIS
SIREN : 809 015407 RCS PARIS

SAINT AVOLD DIFFUSION
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Au capital de 72 000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
333 857 886 R.C.S. Montpellier

EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 JUIN 2021

[...]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître bénéfice de 48 482 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	48 482 euros

Affectation proposée :

Compte "Report à nouveau"	48 482 euros

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

[...]

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique et le gérant.

Yvan RAPOPORT

P/O La Société FFSA
Yvan RAPOPORT