C'EST LA FÊTE À LA MAISON !

SAINT AVOLD DIFFUSION

30 RUE MARYSE BASTIE 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX

Siren : 333857886

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme



SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2
- Bilan Actif – 3
- Bilan Passif – 4
- Compte de résultat (Partie 1) - 5
- Compte de résultat (partie 2) - 6
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 7
- Présentation générale - 7
- Chiffres clés- 7
- Règles et méthodes comptables – 8
Règles générales 8
Evènements marquants de l'exercice 8
Changement de méthode 8
Immobilisations incorporelles 8
Immobilisations corporelles 9
Participations et autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements 10
Stocks 10
Achats 10
Créances 10
Provisions pour risques et charges 11
Méthode de calcul de l'indemnité de départ à la retraite 11
Société mère consolidante 11
Intégration fiscale 11
Informations Diverses 12
Evènements postérieurs à la clôture 12
- Résultat des 2 derniers Exercices - 13
- Composition du capital social – 14
- Capitaux propres - 15
- Tableau des immobilisations - 16
- Tableau des Amortissements - 17
- Etat des Créances - 18
- Charges constatées d'avance – 18
- Produits à recevoir - 19
- État des provisions - 20
- État des Dettes - 21
- Charges à payer - 22
- Transfert de charges – 23
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 24
- Engagements financiers – 25
- Effectif moyen - 26
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – 27
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan – 28

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	60 980		60 980	60 980
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**60 980**		**60 980**	**60 980**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	340 929	248 968	91 960	124 957
Installations techniques, mat. et outillage industriels	8 498	7 630	868	1 657
Autres immobilisations corporelles	340 608	298 118	42 490	52 615
Immobilisations en cours	840		840	840
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**690 875**	**554 716**	**136 159**	**180 069**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles				
Actif immobilisé	751 855	554 716	197 139	241 049
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	783 160	56 488	726 672	702 307
Total des stocks	**783 160**	**56 488**	**726 672**	**702 307**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 442		2 442	3 603
Autres créances	51 824		51 824	49 031
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**54 266**		**54 266**	**52 635**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	39 733		39 733	53 692
Charges constatées d'avance	15 147		15 147	70 104
Actif circulant	892 306	56 488	835 818	878 738
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	1 644 161	611 204	1 032 957	1 119 787

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Passif –

Rubriques		Net N	Net N-1
Situation nette			
Capital social ou individuel Dont versé :	72 000	72 000	72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		7 200	7 200
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		228 474	228 474
Report à nouveau		(256 683)	(191 997)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		6 326	(64 687)
Total situation nette		**57 317**	**50 991**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		57 317	50 991
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Provisions pour risques et charges			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58	38 280
Emprunts et dettes financières divers		627 288	630 833
Total dettes financières		**627 346**	**669 113**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		279 714	341 307
Dettes fiscales et sociales		67 852	57 707
Total dettes d'exploitation		**347 566**	**399 013**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		728	670
Total dettes diverses		**728**	**670**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		975 640	1 068 796
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		1 032 957	1 119 787

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 517 626		1 517 626	1 536 856
Production vendue de biens				
Production vendue de services	439		439	815
Chiffres d'affaires nets	1 518 065		1 518 065	1 537 671
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 089	23 135
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			61 762	46 710
Autres produits			1 404	439
Total des produits d'exploitation			1 584 320	1 607 954
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			954 169	987 343
Variation de stock (marchandises)			(20 863)	(38 454)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			406 689	414 112
Total charges externes			**1 339 995**	**1 363 001**
Impôts, taxes et assimiles			21 132	22 722
Charges de personnel				
Salaires et traitements			209 484	192 624
Charges sociales			47 111	39 317
Total charges de personnel			**256 595**	**231 940**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 599	57 832
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			56 488	59 990
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			**113 087**	**117 821**
Autres charges d'exploitation			46 033	47 098
Total des charges d'exploitation			1 776 842	1 782 583
Résultat d'exploitation			(192 522)	(174 628)

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	(192 522)	(174 628)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	433	978
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	433	978
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	18 317	10 485
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**18 317**	**10 485**
Résultat financier	**(17 885)**	**(9 507)**
Résultat courant	**(210 407)**	**(184 135)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	220 000	120 904
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	220 000	120 904
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	935	1 455
Total des charges exceptionnelles	**935**	**1 455**
Résultat exceptionnel	219 065	119 448
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	2 333	
Total des produits	1 804 753	1 729 836
Total des charges	1 798 427	1 794 523
Bénéfice ou perte	6 326	(64 687)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
Dont produits concernant les entreprises liées	
Dont intérêts concernant les entreprises liées	18 166

Société : FFSA
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 1 032 957
- Résultat avant répartition : 6 326

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SAINT AVOLD DIFFUSION, qui ont été arrêtés par le gérant.

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

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.

Evènements marquants de l'exercice

Néant

Changement de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles

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.

La règlementation rend obligatoire un test annuel de dépréciation.

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.

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.

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€.

Aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2022.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et aux frais accessoires).

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de leur durée de vie prévue :

Immobilisations incorporelles / logiciels	1 an
Agencements et aménagements des constructions	De 3 à 20 ans
Installations techniques, matériel et outillage	De 1 à 5 ans
Agencements, installations générales	De 2 à 10 ans
Matériel de bureau	De 2 à 8 ans
Matériel de bureau et informatique	De 1 à 5 ans

Participations et 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.

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.

Achats

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

Créances

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 31/12/2022.

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.
Aucune provision n'a été constatée au 31/12/2022.

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,
- 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 : 3.77% (Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)
    - Taux de charges sociales et fiscales : 21.89%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 14 969€.

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société FF AVENIR (Siren 900 320 003) sise 30, rue Maryse BASTIE à 34 170 Castelnau le Lez, société mère du groupe.

Intégration fiscale

La société SAS FF AVENIR détient plus de 95% des actions de la société SAINT AVOLD DIFFUSION. Elle a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 10/06/2021. L'ensemble des sociétés filiales a adhéré au groupe fiscal à compter de l'ouverture de l'exercice 2022, soit au 01/01/2022.

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

SAINT AVOLD DIFFUSION versera à la société mère, 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, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Au 31/12/2022, la charge d'impôt sur les sociétés de la société SAINT AVOLD DIFFUSION s'est élevée à 2 333€.
Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2022, nés avant l'intégration fiscale est de 0 €.

Informations Diverses

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Résultat des 2 derniers Exercices -

	2022	2021
Capital en fin d'exercice		
Capital social	**72 000**	**72 000**
Nombre des actions ordinaires existantes	**300**	**300**
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes		
Nombre maxi d'actions futures à créer :		
Par conversion d'obligations		
Par exercice du droit de souscription		

Opérations et résultats de l'exercice		
Chiffres d'affaires hors taxes	**1 518 065**	**1 537 671**
Résultat avant impôt, participation des salariés, dotations aux amortissements et provisions	**62 691**	**7 880**
Impôt sur les bénéfices	**2 333**	
Participation, intéressement des salariés		
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**6 326**	**(64 687)**
Résultat distribué		

Résultats par action		
Résultat après impôt, participation des salariés, avant dotations aux amortissements et provisions	**201.19**	**26.27**
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**21.09**	**-215.62**
Dividende attribué à chaque action		
Personnel		
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	**8**	**8**
Montant de la masse salariale de l'exercice	**209 484**	**192 624**
Sommes versées au titre des avantages sociaux	**47 111**	**39 317**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Composition du capital social –

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Crées durant l'exercice N	Remboursés durant l'exercice N		
Actions ordinaires	300			300	240
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	300			300	240

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Capitaux propres -

Rubriques	31/12/21	Augment de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/22
Capital en nombre d'actions	300						300
Valeur nominale	240						240
Capital social ou individuel	72 000						72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	7 200						7 200
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	228 474						228 474
Report à nouveau	(191 997)			(64 687)			(256 683)
Résultat de l'exercice	(64 687)			64 687		6 326	6 326
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	50 991			0		6 326	57 317

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	**Montant début 2022**	**Augmentations**	**Diminutions**	**Montant fin 2022**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(1)**	60 980			60 980
Total des immobilisations incorporelles	60 980			60 980
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	340 929			340 929
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 498			8 498
Installations générales, agencements aménagements divers	274 253	11 713	12 565	273 401
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	67 350	1 911	2 053	67 207
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	840			840
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	691 870	13 624	14 618	690 875
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**				
Total des immobilisations financières				

Total général	752 850	13 624	14 618	751 855

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	215 972	32 997		248 968
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 841	789		7 630
Installations générales, agencements, aménagements	230 952	19 851	12 565	238 238
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 036	3 897	2 053	59 880
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	511 801	57 534	14 618	554 716
TOTAL GENERAL	511 801	57 534	14 618	554 716

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Total Actif immobilisé			
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 442	2 442	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 661	15 661	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 008	3 008	
Divers	14 815	14 815	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	18 340	18 340	
Total Actif circulant	54 266	54 266	
Charges constatées d'avance	15 147	15 147	
TOTAL DES CREANCES	69 413	69 413	

- Charges constatées d'avance –

Nature des charges	
Charges d'exploitation	15 147

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	29 155	23 333
Total créances	**29 155**	**23 333**

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		

Total autres		

Total	**29 155**	**23 333**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	59 990	56 488			59 990	56 488
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	59 990	56 488			59 990	56 488
Total général	59 990	56 488			59 990	56 488

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi à l'origine	58	58		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	279 714	279 714		
Personnel et comptes rattachés	18 490	18 490		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 371	14 371		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 607	22 607		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 385	12 385		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	627 288	627 288		
Autres dettes	728	728		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	975 640	975 640		

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges à payer -

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58	78
Emprunts et dettes financières divers	18 166	9 578
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	18 224	9 656

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 230	43 355
Dettes fiscales et sociales	31 865	32 022
Total dettes d'exploitation	**63 095**	**75 377**

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		

Disponibilités, charges à payer		

Total	**81 319**	**85 033**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Transfert de charges –

Aide à l'embauche	1 773
Total	**1 773**

- Charges et produits exceptionnels –

Charges	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Abandons de créances commerciaux Amendes Provisions pour risques litiges Pénalités Fournisseurs Subventions accordées	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges sur exercices antérieurs	
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	935
TOTAL	**935**

Produits	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion- Abandon de créance commercial Reprises provisions pour risques litiges Remboursements reçus pénalités fournisseurs	220 000
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits sur exercices antérieurs	
Produits des cessions d'éléments d'actif Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total produits des cessions d'éléments d'actif	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
Total	**220 000**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	31/12/2022				31/12/2022
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(210 407)		(210 407)	(52 434)	(157 973)
Résultat exceptionnel à court terme	219 065		219 065	54 766	164 299
Résultat intégration fiscale					
Participation des salariés					
Créances d'impôt					
Total avant impôt	8 659		8 659	2 333	6 326
Autres					
Total autres					
Total général	8 659		8 659	2 333	6 236

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	14 969
Autres engagements donnés :	

Total	14 969

Engagements reçus	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

Total	

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	0	1
Employés et techniciens	7	6
Autres :		
Total	**8**	**8**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –

Forme juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	FF AVENIR 30, Rue Maryse BASTIE 34170 Castelnau le Lez	99.97

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan –

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	1 079		
Autres créances	14 101		
Capital souscrit, appelé et non appelé			
TOTAL Créances	**15 180**		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	627 288		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 316		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL Dettes	**809 604**		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	18 166		

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 30 JUIN 2023

[…]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 6 325,88 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau	- 256 683,39 euros
Bénéfice de l'exercice	6 325,88 euros

Affectation proposée :

Report à nouveau	- 256 683,39 euros
Bénéfice de l'exercice	6 325,88 euros
	- 250 357,51 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.

Suite à l'affectation du résultat précédente, l'Associé Unique décide d'affecter les réserves de la façon suivante :

Autres réserves	228 474,06 euros
Report à nouveau	- 250 357,51 euros

Affectation des réserves proposée :

Autres réserves	228 474,06 euros
Report à nouveau	- 250 357,51 euros
	- 21 883,45 euros

Solde Report à nouveau	- 21 883,45 euros

[…]

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