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 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifié conforme par le gérant



SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 3
- Bilan Actif – 4
- Bilan Passif – 5
- Compte de résultat (Partie 1) - 6
- Compte de résultat (partie 2) - 7
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 8
- Présentation générale - 8
- Chiffres clés- 8
- Règles et méthodes comptables – 9
Règles générales 9
Evènements marquants de l'exercice 9
Changement de méthode 9
Immobilisations incorporelles 9
Immobilisations corporelles 10
Participations et autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements 10
Stocks 11
Achats 11
Créances et Dettes 11
Provisions pour risques et charges 11
Méthode de calcul de l'indemnité de départ à la retraite 12
Société mère consolidante 12
Intégration fiscale 12
Informations Diverses 13
Evènements postérieurs à la clôture 13
- Résultat des 2 derniers Exercices - 14
- Composition du capital social – 15
- Capitaux propres - 16
- Tableau des immobilisations - 17
- Tableau des Amortissements - 18
- Etat des Créances - 19
- Charges constatées d'avance – 19
- Produits à recevoir - 20
- État des provisions - 21
- État des Dettes - 22
- Charges à payer - 23
- Transfert de charges – 24
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 25
- Engagements financiers – 26
- Effectif moyen - 27
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – 28
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan – 29

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2023	2022
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	342 209	276 136	66 073	91 960
Installations techniques, mat. et outillage industriels	11 786	8 335	3 451	868
Autres immobilisations corporelles	352 030	314 559	37 471	42 490
Immobilisations en cours	840		840	840
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**706 865**	**599 029**	**107 835**	**136 159**
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	**767 844**	**599 029**	**168 815**	**197 139**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	783 944	34 440	749 504	726 672
Total des stocks	**783 944**	**34 440**	**749 504**	**726 672**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	3 519		3 519	2 442
Autres créances	48 888		48 888	51 824
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**52 407**		**52 407**	**54 266**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	44 912		44 912	39 733
Charges constatées d'avance	16 374		16 374	15 147
Actif circulant	897 637	34 440	863 197	835 818
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	1 665 481	633 469	1 032 012	1 032 957

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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
Report à nouveau		(21 883)	(256 683)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		18 166	6 326
Total situation nette		**75 483**	**57 317**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		75 483	57 317
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		3 999	
Provisions pour risques et charges		3 999	
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58	58
Emprunts et dettes financières divers		655 900	627 288
Total dettes financières		**655 958**	**627 346**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		230 364	279 714
Dettes fiscales et sociales		66 108	67 852
Total dettes d'exploitation		**296 472**	**347 566**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		100	728
Total dettes diverses		**100**	**728**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		952 531	975 640
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		1 032 012	1 032 957

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 413 725		1 413 725	1 517 626
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 656		2 656	439
Chiffres d'affaires nets	1 416 381		1 416 381	1 518 065
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 089
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			58 963	61 762
Autres produits			2 209	1 404
Total des produits d'exploitation			1 477 553	1 584 320
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			870 345	954 169
Variation de stock (marchandises)			(784)	(20 863)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			381 226	406 689
Total charges externes			**1 250 788**	**1 339 995**
Impôts, taxes et assimiles			19 067	21 132
Charges de personnel				
Salaires et traitements			227 448	209 484
Charges sociales			47 167	47 111
Total charges de personnel			**274 615**	**256 595**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			45 216	56 599
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 440	56 488
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 999	
Total dotations d'exploitation			**83 655**	**113 087**
Autres charges d'exploitation			43 565	46 033
Total des charges d'exploitation			1 671 689	1 776 842
Résultat d'exploitation			(194 137)	(192 522)

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	(194 137)	(192 522)
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	398	433
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	398	433
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	42 173	18 317
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**42 173**	**18 317**
Résultat financier	**(41 775)**	**(17 885)**
Résultat courant	**(235 912)**	**(210 407)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	260 000	220 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	260 000	220 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	50	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		935
Total des charges exceptionnelles	**50**	**935**
Résultat exceptionnel	259 950	219 065
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	5 872	2 333
Total des produits	1 737 950	1 804 753
Total des charges	1 719 784	1 798 427
Bénéfice ou perte	18 166	6 326

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 liée 42 115

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 1 032 012
- Résultat avant répartition : 18 166

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 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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 31/12/2023.

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 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 31/12/2023.

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 31/12/2023 pour un montant de 3 999 €.

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 : 3.17% (Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)
    - Table de mortalité : table de mortalité 2017– 2019 publiée par l'INSEE
    - Taux de charges sociales et fiscales : 21.60%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 12 574 €.

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 SARL 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

SARL 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.

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Au 31/12/2023, la charge d'impôt sur les sociétés de la société SARL SAINT AVOLD DIFFUSION s'est élevée à 5 872 €.

Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2023, nés avant l'intégration fiscale est de 0€.

Informations Diverses

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Résultat des 2 derniers Exercices -

	2023	2022
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	**1 416 381**	**1 518 065**
Résultat avant impôt, participation des salariés, dotations aux amortissements et provisions	**51 205**	**62 691**
Impôt sur les bénéfices	**5 872**	**2 333**
Participation, intéressement des salariés		
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**18 166**	**6 326**
Résultat distribué		

Résultats par action		
Résultat après impôt, participation des salariés, avant dotations aux amortissements et provisions	**151**	**201**
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**61**	**21**
Dividende attribué à chaque action		
Personnel		
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	**7**	**8**
Montant de la masse salariale de l'exercice	**227 448**	**209 484**
Sommes versées au titre des avantages sociaux	**47 167**	**47 111**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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 Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	300			300	240,00
Total	300			300	

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Capitaux propres -

Rubriques	31/12/22	Augment de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/23
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	(256 683)			234 800			(21 883)
Résultat de l'exercice	6 326			(6 326)		18 166	18 166
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	57 317					18 166	75 483

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
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	1 280		342 209
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 498	3 287		11 786
Installations générales, agencements aménagements divers	273 401	10 027		283 428
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	67 207	2 297	903	68 602
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	840			840
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	690 875	16 892	903	706 865
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	751 855	16 892	903	767 844

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
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	248 968	27 167		276 136
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 630	705		8 335
Installations générales, agencements, aménagements	238 238	13 460		251 698
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 880	3 883	903	62 861
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	554 716	45 216	903	599 029
TOTAL GENERAL	554 716	45 216	903	599 029

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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	3 519	3 519	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	13 080	13 080	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 008	3 008	
Divers	9 740	9 740	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	23 061	23 061	
Total Actif circulant	52 407	52 407	
Charges constatées d'avance	16 374	16 374	
TOTAL DES CREANCES	68 781	68 781	

- Charges constatées d'avance –

Nature des charges	
Charges d'exploitation	16 374

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	28 110	29 155
Total créances	**28 110**	**29 155**

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

Total autres		

Total	**28 110**	**29 155**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
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		3 999				3 999
Total des provisions pour risques et charges		3 999				3 999
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	56 488	34 440	56 488			34 440
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	56 488	34 440	56 488			34 440
Total général	56 488	38 439	56 488			38 439

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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				
Autres emprunts obligataires				
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				
Fournisseurs et comptes rattachés	230 364	230 364		
Personnel et comptes rattachés	19 423	19 423		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 532	11 532		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 315	22 315		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 838	12 838		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	655 900	655 900		
Autres dettes	100	100		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	952 531	952 531		

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Charges à payer -

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58	58
Emprunts et dettes financières divers	42 115	18 166
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	42 173	18 224

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 714	31 230
Dettes fiscales et sociales	35 801	31 865
Total dettes d'exploitation	**72 515**	**63 095**

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

Disponibilités, charges à payer		

Total	**114 688**	**81 319**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Transfert de charges –

Aide à l'embauche	2 475

- Charges et produits exceptionnels –

Charges	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Pertes Amendes Provisions pour risques litiges Pénalités Fournisseurs Subventions accordées	50
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**50**
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	
TOTAL	**50**

Produits	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion- Abandon de créance commercial Reprises provisions pour risques litiges Remboursements reçus pénalités fournisseurs	260 000
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	**260 000**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	31/12/2023				31/12/2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(235 912)		(235 912)	(59 116)	(176 796)
Résultat exceptionnel à court terme	259 950		259 950	64 988	194 962
Résultat intégration fiscale					
Participation des salariés					
Créances d'impôt					
Total avant impôt	24 038		24 038	5 872	18 166
Autres					
Total autres					
Total général	24 038		24 038	5 872	18 166

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	12 574
Total	12 574

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

Total	

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	2	1
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5	7
Autres :		
Total	**7**	**8**

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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 34 170 Castelnau le Lez	99.97%

Société : SAINT AVOLD DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan –

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises Liées
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	2 547
Autres créances	17 573
Capital souscrit, appelé et non appelé	
TOTAL Créances	20 121
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	655 900
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL Dettes	817 983
Produits de participation	
Autres produits financiers	
Charges financières	42 115

SAINT AVOLD DIFFUSION
Société 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 28 JUIN 2024

[…]

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 18 166,19 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau	- 21 883,45 euros
Bénéfice de l'exercice	18 166,19 euros

Affectation proposée :

Report à nouveau	- 21 883,45 euros
Bénéfice de l'exercice	18 166,19 euros
	- 3 717,26 euros
Solde Report à nouveau	- 3 717,26 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