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 : 1999 B 01444
Numéro SIREN : 401 633 029
Nom ou dénomination : BLOIS DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2020 sous le numéro de dépôt 20260

Greffe du tribunal de commerce de Montpellier
C.J.M. - 9 Rue de Tarragone 34070 MONTPELLIER
www.greffe-tc-montpellier.fr - www.infogreffe.fr

LT/1999 B 01444
BLOIS DIFFUSION
30 RUE MARYSE BASTIÉ
34170 CASTELNAU-LE-LEZ

Nos références : LT/1999 B 01444

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : BLOIS DIFFUSION

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

30 RUE MARYSE BASTIÉ
34170 CASTELNAU-LE-LEZ

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 401633029 R.C.S Montpellier

Le greffier soussigné constate le 24/12/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/20260, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

Récépissé délivré le 29/12/2020
Le greffier

TRIBUNAL DE COMMERCE
MONTPELLIER

N° 2050-SD 2020

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : BLOIS DIFFUSION — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 30 RUE MARYSE BASTIE 34170 CASTELNAU LE LEZ — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 4 0 1 6 3 3 0 2 9 0 0 0 8 7 — Néant *

Exercice N clos le, 31 12 2019

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	894 610	AQ 231 637	662 972
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	45 997	AS 14 055	31 941
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 085 652	AU 413 935	671 717
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	3 000	BI	3 000
		TOTAL (II)	BJ	2 029 259	BK 659 628	1 369 631
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	1 707 642	BU 60 252	1 647 390
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	18 907	BY	18 907
		Autres créances (3)	BZ	236 270	CA	236 270
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	433 305	CG	433 305
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	230 938	CI	230 938
		TOTAL (III)	CJ	2 627 062	CK 60 252	2 566 810
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 656 321	1A 719 880	3 936 441

CERTIFIE CONFORME

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

© Sage

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

N° 2051-SD2020

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : BLOIS DIFFUSION — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 42 000)	DA	42 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	44 770
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	19 589
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	110 559
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	5 541
	TOTAL (III)	DR	5 541
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	314 200
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 124 582
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 215 795
	Dettes fiscales et sociales	DY	165 403
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	360
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 820 341
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 936 441

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 726 171
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

© Sage

N° 2052-SD 2020

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : BLOIS DIFFUSION — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	4 690 244			4 690 244
	Production vendue biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue services*	FG / FH / FI	6 045			6 045
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	4 696 289			4 696 289
	Production stockée*	FM				
	Production immobilisée*	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)	FP				51 797
	Autres produits (1) (11)	FQ				4 251
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				4 752 336
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				2 943 362
	Variation de stock (marchandises)*	FT				(66 797)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				1 576 093
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				67 047
	Salaires et traitements*	FY				651 806
	Charges sociales (10)	FZ				152 896
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*	GA				263 344
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				60 252
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				5 541
	Autres charges (12)	GE				141 970
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				5 795 515
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				(1 043 179)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				8 029
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				8 029
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				45 262
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				45 262
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				(37 232)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				(1 080 411)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

N° 2053-SD 2020

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : BLOIS DIFFUSION — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 100 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 100 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 100 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 860 366
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 840 777
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	19 589

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *			HP	
	- Crédit - bail immobilier			HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	40 856
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
(9)	Dont transferts de charges			A1	2 626
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	140 465
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives	A6	obligatoires A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Abandon de créance commercial		1 100 000

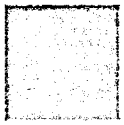
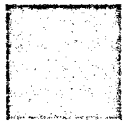
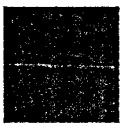
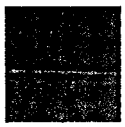
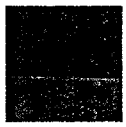
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

© Sage

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

BLOIS DIFFUSION
30 Rue Maryse Bastié
CS 20003
34174 CASTELNAU-LE-LEZ CEDEX
Tél. 04 99 52 31 50 - Fax 04 99 52 31 51
SIREN : 481 638 629

BLOIS DIFFUSION
30 RUE MARYSE BASTIE
34170 CASTELNAU LE LEZ
0499523150

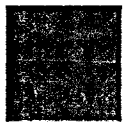
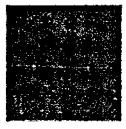
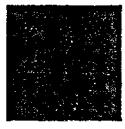
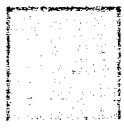






CERTIFIE CONFORME



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019


Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements et Dépréciations	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	894 610	231 637	662 972	759 688
Installations techniques, matériel et outillage industriel	45 997	14 055	31 941	35 418
Autres immobilisations corporelles	1 085 652	413 935	671 717	759 955
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**2 026 259**	**659 628**	**1 366 631**	**1 555 061**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 000		3 000	3 000
TOTAL immobilisations financières :	**3 000**		**3 000**	**3 000**
ACTIF IMMOBILISÉ	**2 029 259**	**659 628**	**1 369 631**	**1 558 061**
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	1 707 642	60 252	1 647 390	1 594 723
TOTAL stocks et en-cours :	**1 707 642**	**60 252**	**1 647 390**	**1 594 723**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	18 907		18 907	102 764
Autres créances	236 270		236 270	289 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**255 177**		**255 177**	**391 824**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	433 305		433 305	164 425
Charges constatées d'avance	230 938		230 938	251 294
TOTAL disponibilités et divers :	**664 243**		**664 243**	**415 720**
ACTIF CIRCULANT	**2 627 062**	**60 252**	**2 566 810**	**2 402 267**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**4 656 321**	**719 880**	**3 936 441**	**3 960 328**

Bilan Passif

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	42 000	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			44 770	
Report à nouveau			(0)	(41 997)
Résultat de l'exercice			19 589	86 767
		TOTAL situation nette :	**110 559**	**90 970**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**110 559**	**90 970**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			5 541	3 049
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**5 541**	**3 049**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			314 200	403 752
Emprunts et dettes financières divers			2 124 582	2 098 747
		TOTAL dettes financières :	**2 438 782**	**2 502 499**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 215 795	1 151 453
Dettes fiscales et sociales			165 403	209 986
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			360	2 371
		TOTAL dettes diverses :	**1 381 558**	**1 363 810**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**3 820 341**	**3 866 309**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**3 936 441**	**3 960 328**

Compte de Resultat (Première Partie)

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	4 690 244		4 690 244	4 462 134
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 045		6 045	369
Chiffres d'affaires nets	**4 696 289**		**4 696 289**	**4 462 503**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			51 797	31 555
Autres produits			4 251	1 311
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 752 336**	**4 495 369**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 943 362	3 344 448
Variation de stock de marchandises			(66 797)	(530 479)
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			1 576 093	1 423 072
TOTAL charges externes :			**4 452 659**	**4 237 041**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			67 047	63 113
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			651 806	717 744
Charges sociales			152 896	158 768
TOTAL charges de personnel :			**804 702**	**876 512**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			263 344	236 741
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			60 252	46 122
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 541	3 049
TOTAL dotations d'exploitation :			**329 137**	**285 912**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			141 970	133 540
CHARGES D'EXPLOITATION			**5 795 515**	**5 596 118**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(1 043 179)**	**(1 100 749)**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(1 043 179)**	**(1 100 749)**
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	8 029	7 639
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 029	**7 639**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	45 262	41 766
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	45 262	**41 766**
RÉSULTAT FINANCIER	**(37 232)**	**(34 127)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(1 080 411)**	**(1 134 876)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 100 000	1 220 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 100 000	**1 220 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions		4 570
		4 608
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**1 100 000**	**1 215 392**
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		(6 250)
TOTAL DES PRODUITS	**5 860 366**	**5 723 008**
TOTAL DES CHARGES	**5 840 777**	**5 636 241**
BÉNÉFICE OU PERTE	**19 589**	**86 767**

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

L'entreprise a été frappée durement au premier trimestre 2020 par la crise du Covid-19. Il s'agit d'un évènement survenu postérieurement à la clôture de l'exercice, qui n'est pas de nature à nécessiter des ajustements des comptes et à remettre en cause l'évaluation des actifs et passifs de l'entreprise. Les états financiers 2019 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité.

D'une exceptionnelle gravité, cette crise aura des conséquences extrêmement négatives sur l'activité et les résultats de l'exercice ouvert au 1er janvier 2020 avec une suspension de l'activité d'une durée de deux mois. Dans le cadre de sa lutte contre la propagation du virus COVID-19, le gouvernement a en effet décidé de fermer tous les commerces non indispensables à la vie de la Nation à compter du 15 mars 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'a pas la capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel de cette crise. L'entreprise devra faire face à une baisse très significative de ses revenus dont l'importance dépendra également du rythme de reprise de l'activité, par une réduction de ses charges notamment de personnel avec le recours, soutenu par l'Etat, au chômage partiel, également de loyers par négociations auprès des bailleurs, et enfin de toutes charges non indispensables à l'exploitation.

A la date d'arrêté des comptes 2019, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Règles et méthodes comptables

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

B) Immobilisations incorporelles et corporelles

1-Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

Néant

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

Les amortissements sont calculés en mode linéaire et 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 8 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 emprunts et dettes financières divers comportent, outre les dettes en compte courant à court terme, une avance à long terme consentie par sa société mère d'un montant de 1 204 000 € venant en financement des investissements réalisés au cours des années :

- 2017 pour 495 000 €
- 2018 pour 709 000 €

Cette avance est remboursable trimestriellement sur une durée de 6 ans. Au 31/12/2019, cette avance présente un solde de 1 071 333.33 €.
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 31/12/2019.

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 31/12/2019 pour un montant de 5 541 €.

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 : 0.77%

-Table de mortalité : table de mortalité 2012 – 2016 publiée par l'INSEE
-Taux de charges sociales et fiscales : 24.51%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 6 050€.

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

BLOIS 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 31/12/2019, la charge d'impôt sur les sociétés de la société BLOIS DIFFUSION s'est élevée à (0) €.
Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2019, nés avant l'intégration fiscale est de 34 415€.

Règles et méthodes comptables

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

J) Autres informations significatives

- Le CICE dégagé en N-1 a contribué au financement du nouvel établissement d'Orléans-Saran.

Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES	31/12/2019	31/12/2018
Capital social en fin d'exercice		
Capital social	42 000	42 000
Nombre des actions :		
-ordinaires existantes	1 500	1 500
-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	4 696 289	4 462 503
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	299 555	339 443
Impôts sur les bénéfices		(6 250)
Participation des salariés due au titre de l'exercice		
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	19 589	86 767
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	199,7	230,46
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	13,06	57,84
Dividende attribué à chaque action		
Effectif		
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	29,94	32,36
Montant de la masse salariale de l'exercice	651 806	717 744
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	152 896	158 768

Composition du Capital Social

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1 500	28
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	1 500	28

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/19 au 31/12/19

BLOIS DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	42 000			42 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 200			4 200
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		44 770		44 770
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(41 997)	41 997		
Résultat de l'exercice	86 767	19 589	86 767	19 589
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**90 970**	**106 356**	**86 767**	**110 559**

Immobilisations

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	894 610		
Installations techniques et outillage industriel	43 592		2 405
Installations générales, agencements et divers	839 926		71 839
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	173 218		669
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 951 346**		**74 913**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 000		
TOTAL immobilisations financières :	**3 000**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 954 346**		**74 913**

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				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			894 610	
Install. techn., matériel et out. industriels			45 997	
Inst. générales, agencements et divers			911 765	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			173 887	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**2 026 259**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 000	
TOTAL immobilisations financières :			**3 000**	
TOTAL GÉNÉRAL			**2 029 259**	

Amortissements

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	134 922	96 715		231 637
Installations techn. et outillage industriel	8 173	5 882		14 055
Inst. générales, agencements et divers	182 143	119 600		301 743
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	71 046	41 146		112 192
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**396 284**	**263 344**		**659 628**
TOTAL GÉNÉRAL	**396 284**	**263 344**		**659 628**

Provisions Inscrites au Bilan

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	3 049	5 541	3 049	5 541
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**3 049**	**5 541**	**3 049**	**5 541**
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	46 122	60 252	46 122	60 252
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**46 122**	**60 252**	**46 122**	**60 252**
TOTAL GÉNÉRAL	**49 171**	**65 793**	**49 171**	**65 793**

Charges à Payer

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	91
Emprunts et dettes financières divers	23 153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 063
Dettes fiscales et sociales	98 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**274 561**

Produits à Recevoir

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	30 388
Divers, produits à recevoir	2 626
Autres créances	85 285
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**118 299**

Charges et Produits Constatés d'Avance

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	230 938	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**230 938**	

État des Échéances des Créances et Dettes

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	3 000		3 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	**3 000**		**3 000**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 907	18 907	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	664	664	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	99 126	99 126	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	30 388	30 388	
État - Divers			
Groupe et associés	16 305	16 305	
Débiteurs divers	89 586	89 586	
TOTAL de l'actif circulant :	**255 177**	**255 177**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	230 938	230 938	
TOTAL GÉNÉRAL	**489 115**	**486 115**	**3 000**

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				
- à plus d' 1 an à l'origine	314 200	90 697	223 503	
Emprunts et dettes financières divers	1 074 635	203 968	782 042	88 625
Fournisseurs et comptes rattachés	1 215 795	1 215 795		
Personnel et comptes rattachés	48 187	48 187		
Sécurité sociale et autres organismes	50 704	50 704		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 484	29 484		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	37 027	37 027		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	1 049 948	1 049 948		
Autres dettes	360	360		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 820 341**	**2 726 171**	**1 005 545**	**88 625**

Créances représentées par des effets de commerce :
Dettes représentées par des effets de commerce : 29 761€

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/19 au 31/12/19

BLOIS DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
ABANDON DE CREANCE COMMERCIALE	1 100 000	771
TOTAL	**1 100 000**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

Engagements Financiers

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	6 050
Autres engagements donnés :	
Nantissement des fonds de commerce au profit de LA FOIR FOUILLE SA, en garantie des avance long terme consentie par celle-ci, dans le cadre du financement des investissements. Ce nantissement est lui-même cédé aux prêteurs Capex. Le montant de l'avance au 31/12/2019 s'élève à 1 071 333 €.	
TOTAL	**6 050**

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

Effectif Moyen

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	24	
Ouvriers		
TOTAL	30	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/19 au 31/12/19

BLOIS DIFFUSION

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(1 080 411)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	1 100 000	
Résultat comptable (hors participation)	19 589	

Les déficits fiscaux antérieurs restant à reporter ont été imputés à hauteur de 20 480 €, d'où un montant d'impôt de 0 € pour un bénéfice comptable avant impôt de 19 589€.

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
FF DEVELOPPEMENT	SAS	29 556 744	CASTELNAU LE LEZ

© Sage

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

BLOIS DIFFUSION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

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	16 937
Autres créances	93 200
Charges constatées d'avance	37 192
Capital souscrit appelé, non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 124 582
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	583 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Charges Financières	40 856
Produits Financiers	

BLOIS DIFFUSION
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Au capital de 42 000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
Montpellier B. 401 633 029

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 JUIN 2020

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

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 19 589 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	19 589 euros

Affectation proposée :

Compte "Report à nouveau"	19 589 euros

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

Certifié conforme
La Gérance

