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 : 2020 B 02494
Numéro SIREN : 438 646 994
Nom ou dénomination : VESOUL DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2023 sous le numéro de dépôt 2666

VESOUL DIFFUSION
30 Rue Maryse BASTIE
34174 CASTELNAU LE LEZ
0499523150

SIRET : 43864699400063

Certifié conforme

Copie certifiée
conforme à l'original

LEGALVISION
15 rue de Milan
75009 PARIS
SIREN : 809015407 RCS PARIS

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements et Dépréciations	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	730	730		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**730**	**730**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	282 766	201 155	81 610	117 091
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 313	2 001	1 312	1 721
Autres immobilisations corporelles	241 673	161 122	80 551	93 635
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**527 752**	**364 278**	**163 473**	**212 447**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	76		76	76
TOTAL immobilisations financières :	**76**		**76**	**76**
ACTIF IMMOBILISÉ	**528 558**	**365 008**	**163 550**	**212 523**
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	488 691	125 410	363 281	584 792
TOTAL stocks et en-cours :	**488 691**	**125 410**	**363 281**	**584 792**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				2 000
Créances clients et comptes rattachés	4 350	354	3 996	71
Autres créances	54 013		54 013	88 319
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**58 363**	**354**	**58 009**	**90 390**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	190 342		190 342	17 776
Charges constatées d'avance	11 004		11 004	5 402
TOTAL disponibilités et divers :	**201 345**		**201 345**	**23 178**
ACTIF CIRCULANT	**748 399**	**125 764**	**622 635**	**698 360**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 276 957**	**490 772**	**786 185**	**910 883**

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	200 000	200 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			800	800
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				1 314
Report à nouveau				(358 222)
Résultat de l'exercice			(7 867)	(95 770)
		TOTAL situation nette :	**192 933**	**(443 879)**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**192 933**	**(443 879)**
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			94 494	160 322
Emprunts et dettes financières divers			222 857	717 811
		TOTAL dettes financières :	**317 350**	**878 133**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			206 010	437 773
Dettes fiscales et sociales			69 653	38 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			240	240
		TOTAL dettes diverses :	**275 902**	**476 629**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**593 252**	**1 354 762**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**786 185**	**910 883**

Compte de Resultat (Première Partie)

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	1 224 738		1 224 738	1 371 714
Production vendue de biens				
Production vendue de services	266		266	
Chiffres d'affaires nets	**1 225 004**		**1 225 004**	**1 371 714**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			41 102	36 631
Autres produits			446	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 266 551**	**1 408 349**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			622 669	804 745
Variation de stock de marchandises			136 679	(41 307)
Achats de matières premières et autres approvisionnement				292
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			316 238	332 762
TOTAL charges externes :			**1 075 586**	**1 096 492**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			21 807	38 984
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			170 311	178 558
Charges sociales			32 387	30 571
TOTAL charges de personnel :			**202 698**	**209 129**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			65 160	62 512
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			125 410	40 778
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**190 570**	**103 290**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			1 007	41 222
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 491 667**	**1 489 118**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(225 116)**	**(80 769)**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(225 116)**	**(80 769)**
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	528	20
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	528	**20**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 751	15 022
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 751	**15 022**
RÉSULTAT FINANCIER	**(2 223)**	**(15 002)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(227 338)**	**(95 770)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	220 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	220 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	529	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelleś aux amortissements et provisions		
	529	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**219 471**	
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**1 487 079**	**1 408 369**
TOTAL DES CHARGES	**1 494 947**	**1 504 139**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(7 867)**	**(95 770)**

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

a) Depuis le 18 juin 2020, la SAS ALSAFOR, société mère du groupe, est détenue à 100% par LA FOIR'FOUILLE SA.

b) Les capitaux propres de la société ont été reconstitués après une opération de « coup d'accordéon » ayant consistée en une augmentation de capital de 644 678€ suivie d'une réduction de 452 678 € par absorption des pertes antérieures. Le capital social s'élève désormais à 200 000€ et est composé de 800 parts de 250€.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

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

> Recours au chômage partiel de 12 250 €.

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

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

> Abandons de loyers de la part du bailleur en 2020 d'un montant de 24 690 €

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

a) Immobilisations incorporelles et corporelles

1-Fonds de commerce

Néant

2-Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

Licences : 730 €

3-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 :

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

b) 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.

c) 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.

d) Achats

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

e) 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.
La dépréciation des créances clients s'élève à 354€ au 31/12/2020.

f) 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 pour charge n'a été constituée au 31/12/2020

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

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

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

Paramètres utilisés :

-Age de la retraite : 67 ans
-Hypothèse d'actualisation :

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

-Table de mortalité : table de mortalité 2016 - 2018 publiée par l'INSEE
-Taux de charges sociales et fiscales : 19.42%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 8 684€.

h) Intégration Fiscale

La société VESOUL DIFFUSION est détenue à 100 % par la société ALSAFOR S.A.S., les résultats fiscaux du groupe font l'objet du régime d'intégration fiscale.

La société intégrée s'engage à payer à la société intégrante les acomptes d'impôts, le solde d'impôt sur les sociétés ainsi que le complément d'impôt sur les sociétés en cas de distribution dans les mêmes conditions que si la société intégrée n'appartenait pas au groupe intégré constitué avec la société intégrante.

En particulier, le résultat propre imposable de la société intégrée sera déterminé en tenant compte des règles de droit commun et sera corrigé du montant des déficits reportables qui ne peuvent imputés que sur ses résultats propres, ainsi que des crédits d'impôts non imputables sur l'imposition sur les distributions dont elle dispose.

Dans le cas où la société intégrée bénéficie de crédits d'impôts, celle-ci s'engage à les transmettre à la société intégrante.

Au 31/12/2020, la charge d'impôt sur les sociétés de la société VESOUL DIFFUSION s'est élevée à 0 €.
Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2020, nés avant l'intégration fiscale est de 22 756€.

i) Autres informations significatives

Néant.

Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES	31/12/2020	31/12/2019
Capital social en fin d'exercice		
Capital social	200 000	8 000
Nombre des actions :		
-ordinaires existantes	800	800
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)		
Nombre maximal d'actions futures à créer :		
-par conversion d'obligations		
-par exercice de droits de souscription		
Opérations et résultats de l'exercice		
Chiffres d'affaires hors taxes	1 225 004	1 371 714
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	142 125	(29 111)
Impôts sur les bénéfices		
Participation des salariés due au titre de l'exercice		
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(7 867)	(95 770)
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	177,66	-36,39
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	-9,83	-119,71
Dividende attribué à chaque action		
Effectif		
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	8,26	9,00
Montant de la masse salariale de l'exercice	170 311	178 558
Montant des sommes comptabilisées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, ...)	32 387	30 571

Composition du Capital Social

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	800	10
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	800	250

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	8 000	644 678	452 678	200 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	800			800
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 314		1 314	
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(358 222)	(95 770)	(453 992)	
Résultat de l'exercice	(95 770)	(7 867)	(95 770)	(7 867)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**(443 879)**	**541 040**	**(95 771)**	**192 933**

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	730		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**730**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	282 766		
Installations techniques et outillage industriel	3 313		
Installations générales, agencements et divers	218 519		4 705
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 239		11 482
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**520 836**		**16 187**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	76		
TOTAL immobilisations financières :	**76**		
TOTAL GÉNÉRAL	**521 642**		**16 187**

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			730	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**730**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			282 766	
Install. techn., matériel et out. industriels			3 313	
Inst. générales, agencements et divers			223 224	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		9 271	18 449	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**9 271**	**527 752**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			76	
TOTAL immobilisations financières :			**76**	
TOTAL GÉNÉRAL		**9 271**	**528 558**	

Amortissements

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

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	730			730
TOTAL immobilisations incorporelles :	**730**			**730**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	165 675	35 481		201 155
Installations techn. et outillage industriel	1 592	408		2 001
Inst. générales, agencements et divers	128 479	27 193		155 672
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	12 643	2 078	9 271	5 450
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**308 390**	**65 160**	**9 271**	**364 278**
TOTAL GÉNÉRAL	**309 120**	**65 160**	**9 271**	**365 008**

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
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	40 578	125 410	40 578	125 410
Provisions sur comptes clients	354			354
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**40 931**	**125 410**	**40 578**	**125 764**
TOTAL GÉNÉRAL	**40 931**	**125 410**	**40 578**	**125 764**

Charges à Payer

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	89
Emprunts et dettes financières divers	916
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 567
Dettes fiscales et sociales	28 367
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**55 940**

Produits à Recevoir

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	319
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	33 328
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**33 647**

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	11 004	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**11 004**	

État des Échéances des Créances et Dettes

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	76		76
TOTAL de l'actif immobilisé :	**76**		**76**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	535	535	
Autres créances clients	3 815	3 815	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	196	196	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	12 591	12 591	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	5 534	5 534	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	35 691	35 691	
TOTAL de l'actif circulant :	**58 363**	**58 363**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 004	11 004	
TOTAL GÉNÉRAL	**69 442**	**69 366**	**76**

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	94 494	66 547	27 946	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	206 010	206 010		
Personnel et comptes rattachés	13 635	13 635		
Sécurité sociale et autres organismes	22 094	22 094		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	24 150	24 150		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 774	9 774		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	222 857	222 857		
Autres dettes	240	240		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**593 252**	**565 306**	**27 946**	

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

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
ABANDON DE CREANCE COMMERCIAL	220 000	771
TOTAL	**220 000**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
PENALITES DE RECOUVREMENT DE TVA	529	671
TOTAL	**529**	

Engagements Financiers

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	8 684
Autres engagements donnés :	590 000
ABANDONS DE CREANCE AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE - ABANDON DE CREANCE 2002 : 320 000€ - ABANDON DE CREANCE 2003 : 270 000€	

TOTAL	598 684

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

TOTAL	

Effectif Moyen

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	8	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(227 338)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	219 471	
Résultat comptable (hors participation)	(7 867)	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
FF DEVELOPPEMENT - siren 803 201 664	SAS	29 556 744	30 RUE MARYSE BASTIE 34174 CASTELNAU LE LEZ

© Sage

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

VESOUL DIFFUSION

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises liées et participations
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	3 664
Autres créances	33 190
Charges constatées d'avance	10 076
Capital souscrit appelé, non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	222 857
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Charges Financières	916
Produits Financiers	

VESOUL DIFFUSION
Société à responsabilité limitée au capital de 200.000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
438.646.994 R.C.S. Montpellier

EXTRAIT PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de -7.867 euros, décide de l'affecter au compte "Report à nouveau".

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

De plus, l'Associé Unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qu'il vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

[...]

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

Ivan RAPOPORT

Pour ALSAFOR
Ivan RAPOPORT

Copie certifiée conforme à l'original
SIREN : 809 [illegible] 507 RCS PARIS