Compte de Resultat (Première Partie)

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	1 685 149		1 685 149	1 224 738
Production vendue de biens				
Production vendue de services				266
Chiffres d'affaires nets	**1 685 149**		**1 685 149**	**1 225 004**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 500	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			125 764	41 102
Autres produits			431	446
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 812 844**	**1 266 551**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 312 595	622 669
Variation de stock de marchandises			(64 726)	136 679
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			396 532	316 238
TOTAL charges externes :			**1 644 401**	**1 075 586**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			18 006	21 807
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			224 579	170 311
Charges sociales			52 274	32 387
TOTAL charges de personnel :			**276 854**	**202 698**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			74 024	65 160
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 387	125 410
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**84 410**	**190 570**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			51 492	1 007
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 075 163**	**1 491 667**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(262 318)**	**(225 116)**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(262 318)**	**(225 116)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 581	528
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 581	**528**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 135	2 751
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 135	**2 751**
RÉSULTAT FINANCIER	**(2 553)**	**(2 223)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(264 872)**	**(227 338)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	220 000	220 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	220 000	**220 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		529
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions	850	
	850	**529**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**219 150**	**219 471**
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**2 035 426**	**1 487 079**
TOTAL DES CHARGES	**2 081 148**	**1 494 947**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(45 722)**	**(7 867)**

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

Les mesures prises par le Gouvernement en 2020 afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 avaient fortement perturbé les activités de la société et significativement affecté les états financiers de l'exercice 2020.

Au cours de l'exercice 2021, la société a subi une nouvelle période de fermeture administrative partielle pour ses magasins, pour une durée totale de 6 à 8 semaines, à partir du 18 mars 2021 et jusqu'au 19 mai 2021. Pendant cette période, l'activité des magasins a été limitée à la vente sur site de produits essentiels ou par voie de "click & collect". S'en est suivi une période de rebond d'activité amplifiée par les actions menées par la société pour dynamiser la fréquentation en magasins.

Les comptes annuels clos le 31 décembre 2021 intègrent les impacts de l'épidémie de COVID-19 suivants :

> Aucune provision pour abandon de loyer n'a été constatée au 31/12/2021 et aucun abandon de loyer complémentaire n'a été accordé de la part des bailleurs en 2022 au titre de 2021.

> La société a perçu une subvention du fonds de solidarité d'un montant de 1500€ sur l'année 2021.

> 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.

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

Règles et méthodes comptables

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

B) Immobilisations incorporelles et corporelles

1-Fonds de commerce

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

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

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 31/12/2021.

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.
Aucune provision n'a été constituée au 31/12/2021.

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 : 0.98%(Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)

-Table de mortalité : table de mortalité 2017 – 2019 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 6 623€.

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

VESOUL 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 31/12/2021, 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 31/12/2021 s'élève à 0 €.

La nouvelle société holding FF AVENIR, ayant pris le contrôle du groupe par acquisition directe et indirecte de FF DEVELOPPEMENT le 22 juillet 2021, le groupe fiscal constitué par FF DEVELOPPEMENT disparaît au 31/12/2021. Cette disparition n'entraine pas d'impact financier ou fiscal pour la société VESOUL DIFFUSION.

Une nouvelle convention d'intégration fiscale a été signée le 07 février 2022. En effet, le changement de contrôle de l'Associé Unique qui s'est opéré le 22 juillet 2021 a entrainé la sortie de la Société du périmètre du groupe fiscalement intégré auquel elle appartenait jusqu'alors. En conséquence, la Société a adhéré, à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2022, au régime de l'intégration fiscale qui lie les sociétés du nouveau groupe auquel elle appartient, constitué par la société FF AVENIR. Cette dernière se constituera seule redevable de l'impôt sur les résultats de la Société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 A du Code général des impôts.

J) Autres éléments significatifs :

Néant

Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

NATURES DES INDICATIONS / EXERCICES	31/12/2021	31/12/2020
Capital social en fin d'exercice		
Capital social	200 000	200 000
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	1 685 149	1 225 004
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(86 225)	142 125
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	(45 722)	(7 867)
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	-107,78	177,66
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	-57,15	-9,83
Dividende attribué à chaque action		
Effectif		
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	8,84	8,26
Montant de la masse salariale de l'exercice	224 579	170 311
Montant des sommes comptabilisées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, ...)	52 274	32 387

Composition du Capital Social

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	800	250
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 01/01/21 au 31/12/21

VESOUL DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	200 000			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				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau		(7 867)		(7 867)
Résultat de l'exercice	(7 867)	(45 722)	(7 867)	(45 722)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**192 933**	**(53 590)**	**(7 867)**	**147 210**

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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		20 860
Installations techniques et outillage industriel	3 313		4 648
Installations générales, agencements et divers	223 224		35 925
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 449		6 942
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**527 752**		**68 375**
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	**528 558**		**68 375**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. 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		3 219	300 407	
Install. techn., matériel et out. industriels			7 961	
Inst. générales, agencements et divers			259 148	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			25 391	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**3 219**	**592 908**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			76	
TOTAL immobilisations financières :			**76**	
TOTAL GÉNÉRAL		**3 219**	**593 714**	

Amortissements

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	201 155	37 725	3 219	235 661
Installations techn. et outillage industriel	2 001	703		2 703
Inst. générales, agencements et divers	155 672	31 150		186 822
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	5 450	5 296		10 746
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**364 278**	**74 874**	**3 219**	**435 933**
TOTAL GÉNÉRAL	**365 008**	**74 874**	**3 219**	**436 663**

Provisions Inscrites au Bilan

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	125 410	10 387	125 410	10 387
Provisions sur comptes clients	354		354	
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**125 764**	**10 387**	**125 764**	**10 387**
TOTAL GÉNÉRAL	**125 764**	**10 387**	**125 764**	**10 387**

Charges à Payer

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	26
Emprunts et dettes financières divers	4 366
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 396
Dettes fiscales et sociales	31 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**89 704**

Produits à Recevoir

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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	4 910
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	24 046
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**28 956**

Charges et Produits Constatés d'Avance

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 964	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**15 964**	

État des Échéances des Créances et Dettes

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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			
Autres créances clients	15 968	15 968	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	48 945	48 945	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 910	4 910	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	24 974	24 974	
TOTAL de l'actif circulant :	**94 797**	**94 797**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 964	15 964	
TOTAL GÉNÉRAL	**110 837**	**110 760**	**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	27 973	27 973		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	380 571	380 571		
Personnel et comptes rattachés	14 131	14 131		
Sécurité sociale et autres organismes	18 356	18 356		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 008	4 008		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 563	12 563		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	259 508	259 508		
Autres dettes	590	590		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**717 700**	**717 700**		

Créances représentées par des effets de commerce :

Dettes représentées par des effets de commerce :

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VESOUL DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Abandon de créance commercial	220 000	771
TOTAL	**220 000**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Dotations aux amortissements exceptionnels s/immobilisations mises au rebut	850	687
TOTAL	**850**	

Engagements Financiers

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	6 623
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**6 623**

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

Effectif Moyen

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 01/01/21 au 31/12/21

VESOUL DIFFUSION

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(264 872)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	219 150	
Résultat comptable (hors participation)	(45 722)	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

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 01/01/21 au 31/12/21

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	13 369
Autres créances	21 814
Charges constatées d'avance	13 045
Capital souscrit appelé, non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	259 508
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Charges Financières	4 366
Produits Financiers	

VESOUL DIFFUSION
30 Rue Maryse BASTIE
34174 CASTELNAU LE LEZ
0499523150

Certifié conforme

SIRET : 43864699400063



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VESOUL DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements et Dépréciations	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
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	300 407	235 661	64 746	81 610
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 961	2 703	5 258	1 312
Autres immobilisations corporelles	284 540	197 568	86 972	80 551
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**592 908**	**435 933**	**156 975**	**163 473**
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	**593 714**	**436 663**	**157 051**	**163 550**
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	553 417	10 387	543 030	363 281
TOTAL stocks et en-cours :	**553 417**	**10 387**	**543 030**	**363 281**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	15 968		15 968	3 996
Autres créances	78 829		78 829	54 013
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**94 797**		**94 797**	**58 009**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	54 068		54 068	190 342
Charges constatées d'avance	15 964		15 964	11 004
TOTAL disponibilités et divers :	**70 032**		**70 032**	**201 345**
ACTIF CIRCULANT	**718 246**	**10 387**	**707 859**	**622 635**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 311 960**	**447 049**	**864 910**	**786 185**

Bilan Passif

VESOUL DIFFUSION

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	200 000	200 000	200 000
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				
Report à nouveau			(7 867)	
Résultat de l'exercice			(45 722)	(7 867)
		TOTAL situation nette :	**147 210**	**192 933**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**147 210**	**192 933**
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			27 973	94 494
Emprunts et dettes financières divers			259 508	222 857
		TOTAL dettes financières :	**287 481**	**317 350**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			380 571	206 010
Dettes fiscales et sociales			49 058	69 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			590	240
		TOTAL dettes diverses :	**430 219**	**275 902**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**717 700**	**593 252**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**864 910**	**786 185**

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 29 JUIN 2022

[…]

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 -45 722 euros, décide de l'affecter au compte "Report à nouveau".

Affectation proposée :

Compte "Report à nouveau"	-45 722 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, après lecture, par le Gérant et l'Associé Unique.

Ivan RAPOPORT

Pour FFSA
Ivan RAPOPORT



