La Foir'Fouille

C'EST LA FÊTE À LA MAISON !

NIMES DIFFUSION

30 RUE MARYSE BASTIE 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX

Siren : 449582683

Comptes sociaux et annexes

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

Certifié conforme



SOMMAIRE

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

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 390	1 390		
Fonds commercial	650 000		650 000	650 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**651 390**	**1 390**	**650 000**	**650 000**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	656 402	477 030	179 372	225 594
Installations techniques, mat. et outillage industriels	24 485	21 581	2 904	4 440
Autres immobilisations corporelles	837 785	672 837	164 949	198 471
Immobilisations en cours	91 770		91 770	2 519
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**1 610 442**	**1 171 447**	**438 995**	**431 024**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	97 090		97 090	95 276
Total immobilisations corporelles	**97 090**		**97 090**	**95 276**
Actif immobilisé	2 358 922	1 172 838	1 186 084	1 176 301
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 545 432	317 480	1 227 952	1 504 798
Total des stocks	**1 545 432**	**317 480**	**1 227 952**	**1 504 798**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	96 005		96 005	8 227
Autres créances	156 538		156 538	175 547
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**252 543**		**252 543**	**183 774**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	155 425		155 425	116 973
Charges constatées d'avance	50 600		50 600	52 865
Actif circulant	2 004 000	317 480	1 686 520	1 858 410
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	4 362 922	1 490 318	2 872 604	3 034 711

(1) dont droit au bail 650 000

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Bilan Passif –

Rubriques		Net N	Net N-1
Situation nette			
Capital social ou individuel Dont versé :	8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		800	800
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		308 937	8 937
Report à nouveau		214 850	129 161
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(143 685)	385 689
Total situation nette		**388 902**	**532 587**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		388 902	532 587
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			13 969
Provisions pour charges			
Provisions pour risques et charges			13 969
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		60 061	179 195
Emprunts et dettes financières divers		1 264 755	900 488
Total dettes financières		**1 324 816**	**1 079 683**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		870 577	1 193 834
Dettes fiscales et sociales		287 690	214 515
Total dettes d'exploitation		**1 158 267**	**1 408 349**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		619	124
Total dettes diverses		**619**	**124**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		2 483 702	2 488 155
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		2 872 604	3 034 711

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	7 428 810		7 428 810	7 105 568
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 627		13 627	7 015
Chiffres d'affaires nets	7 442 437		7 442 437	7 112 583
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			65 653	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			123 766	173 804
Autres produits			1 012	4 466
Total des produits d'exploitation			7 632 868	7 290 853
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			4 815 771	4 375 090
Variation de stock (marchandises)			70 163	36 338
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 170 935	1 140 633
Total charges externes			**6 056 869**	**5 552 061**
Impôts, taxes et assimiles			73 992	88 186
Charges de personnel				
Salaires et traitements			771 578	651 651
Charges sociales			203 392	156 257
Total charges de personnel			**974 970**	**807 908**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			125 711	141 557
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			317 480	110 797
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			**443 191**	**252 353**
Autres charges d'exploitation			200 363	185 601
Total des charges d'exploitation			7 749 385	6 886 109
Résultat d'exploitation			(116 517)	404 744

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	(116 517)	404 744
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 464	4 089
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 464	4 089
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 047	20 879
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**27 047**	**20 879**
Résultat financier	**(25 583)**	**(16 790)**
Résultat courant	**(142 100)**	**387 954**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 000	
Total des produits exceptionnels	1 000	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 270	1 440
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 315	825
Total des charges exceptionnelles	**2 585**	**2 265**
Résultat exceptionnel	(1 585)	(2 265)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	7 635 332	7 294 942
Total des charges	7 779 017	6 909 253
Bénéfice ou perte	(143 685)	385 689

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées 24 664

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NIMES DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 2 872 604
- Résultat avant répartition : (143 685)

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

Société : NIMES DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels selon la règlementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC 2016-07.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

Evènements marquants de l'exercice

Néant

Changement de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles

Fonds de commerce

a) Conformément au règlement n°2015-06, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée et est donc en principe non amortissable. En conséquence, en application des dispositions de l'article 214-3 du PCG modifié, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif de notre bilan n'a pas une durée de vie limitée et à ce titre, n'est pas amorti.

La règlementation rend obligatoire un test annuel de dépréciation.

Ce test de dépréciation repose sur l'appréciation de la valeur d'usage correspondant à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie. L'estimation du flux lié à la sortie correspond à la valeur vénale du fonds estimée, sauf cas particulier, selon une double approche : (1) une approche patrimoniale basée sur un pourcentage du CA TTC et 2) une approche par la productivité basée sur la capitalisation du résultat courant net d'impôt.
La méthode de calcul de la valeur vénale est celle couramment utilisée dans le réseau dans le cadre d'évaluation de fonds de commerce, de valorisation de parts sociales ou sociétés. Nous estimons que ses résultats sont probants et qu'elle conduit à une appréciation minimale de la valeur de notre fonds.
A l'issue de ce test, aucune dépréciation de notre fonds n'a été constatée.

b) A l'inverse, s'il est considéré que la durée est limitée, le fonds est amorti sur cette durée, ou sur 10 ans lorsque la durée ne peut pas être déterminée de façon fiable. Cette hypothèse n'a pas été retenue par l'établissement des comptes annuels.

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

- Logiciels : 1 390 €
- Droit au Bail : 650 000 €

Le droit au Bail se décompose ainsi :

1. Nîmes droit acquis le 05/04/2013 pour 300 000 €
2. Montélimar droit acquis le 31/05/2016 pour 350 000€

Immobilisations corporelles

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

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

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

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

Société : NIMES DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Participations et autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le prix d'achat augmenté des frais d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'utilité déterminée par référence à l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût de revient moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks donnent lieu à dépréciation pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date d'arrêté des comptes.

La valeur actuelle, correspondant à la valeur probable de cession, est déterminée par application à la valeur brute des stocks d'un taux de dépréciation, variable selon l'ancienneté des produits et estimé en fonction de calculs statistiques, tirés de l'expérience propre au parc de magasins.

Un taux de dépréciation majoré est appliqué lorsque les conditions particulières d'exploitation le justifient, en particulier en cas de liquidation des stocks en cours ou à venir, en cas de déplacement ou fermeture de magasin.

Achats

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

Créances

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.
Aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2022.

Provisions pour risques et charges

Des provisions sont évaluées et comptabilisées en fonction de l'existence de litiges ou du risque de pertes d'actifs.
Aucune provision n'a été constatée au 31/12/2022.

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

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

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

Paramètres utilisés :

- Age de la retraite : 67 ans
- Hypothèse d'actualisation :
  - Taux de revalorisation annuel des salaires : 2.00%
  - Taux moyen annuel de l'argent : 3.77% (Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)
  - Taux de charges sociales et fiscales : 26.19%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 21 355€.

Société mère consolidante

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

Intégration fiscale

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

Société : NIMES DIFFUSION

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

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

NIMES DIFFUSION versera à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat fiscal et/ou la plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Au 31/12/2022, la charge d'impôt sur les sociétés de la société NIMES DIFFUSION s'est élevée à 0€.
Le montant des déficits restant à reporter au 31/12/2022, nés avant l'intégration fiscale est de 133 418€.

Informations Diverses

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Résultat des 2 derniers Exercices -

	2022	2021
Capital en fin d'exercice		
Capital social	**8 000**	**8 000**
Nombre des actions ordinaires existantes	**800**	**800**
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes		
Nombre maxi d'actions futures à créer :		
Par conversion d'obligations		
Par exercice du droit de souscription		

Opérations et résultats de l'exercice		
Chiffres d'affaires hors taxes	**7 442 437**	**7 112 583**
Résultat avant impôt, participation des salariés, dotations aux amortissements et provisions	**176 055**	**468 165**
Impôt sur les bénéfices		
Participation, intéressement des salariés		
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**(143 685)**	**385 689**
Résultat distribué		

Résultats par action		
Résultat après impôt, participation des salariés, avant dotations aux amortissements et provisions	**220.07**	**585.21**
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**-179.61**	**482.11**
Dividende attribué à chaque action		
Personnel		
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	**31.49**	**27.88**
Montant de la masse salariale de l'exercice	**771 578**	**651 651**
Sommes versées au titre des avantages sociaux	**203 392**	**156 257**

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Composition du capital social –

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Crées durant l'exercice N	Remboursés durant l'exercice N		
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	800			800	10
Total	800			800	10

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Capitaux propres -

Rubriques	31/12/21	Augment de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/22
Capital en nombre d'actions	800						800
Valeur nominale	10						10
Capital social ou individuel	8 000						8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	800						800
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	8 937			300 000			308 937
Report à nouveau	129 161			85 689			214 850
Résultat de l'exercice	385 689			(385 689)		(143 685)	(143 685)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	532 587			0		(143 685)	388 902

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(1)**	651 390			651 390
Total des immobilisations incorporelles	651 390			651 390
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	646 683	11 080	1 361	656 402
Installations techniques, matériel et outillages industriels	24 485			24 485
Installations générales, agencements aménagements divers	680 539	21 787		702 326
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	128 844	14 249	7 635	135 459
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 519	91 770	2 519	91 770
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	1 483 070	138 887	11 515	1 610 442
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**	95 276	1 814		97 090
Total des immobilisations financières	95 276	1 814		97 090
Total général	2 229 737	140 700	11 515	2 358 922

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 390			1 390
Total des immobilisations incorporelles	1 390			1 390

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	421 089	57 303	1 361	477 030
Installations techniques, matériel et outillage industriel	20 045	1 536		21 581
Installations générales, agencements, aménagements	526 376	52 373		578 749
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	84 536	15 814	6 263	94 088
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	1 052 046	127 025	7 624	1 171 447

TOTAL GENERAL	1 053 436	127 025	7 624	1 172 838

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

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	97 090		97 090
Total Actif immobilisé	97 090		97 090
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	96 005	96 005	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	917	917	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	41 253	41 253	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	16 795	16 795	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	97 573	97 573	
Total Actif circulant	252 543	252 543	
Charges constatées d'avance	50 600	50 600	
TOTAL DES CREANCES	400 233	303 143	97 090

- Charges constatées d'avance –

Nature des charges	
Charges d'exploitation	50 600

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Produits à recevoir -

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

Créances		
Créances clients et comptes rattachés		996
Autres créances	89 692	111 313
Total créances	**89 692**	**112 309**

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

Total autres		

Total	**89 692**	**112 309**

Société : NIMES DIFFUSION

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

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	13 969				13 969	
Total des provisions pour risques et charges	13 969				13 969	
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	110 797	317 480			110 797	317 480
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	110 797	317 480			110 797	317 480
Total général	124 766	317 480			124 766	317 480

Société : NIMES DIFFUSION

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

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi à l'origine	60 061	60 061		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	870 577	870 577		
Personnel et comptes rattachés	73 143	73 143		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 957	64 957		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	111 467	111 467		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 122	38 122		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 264 755	1 264 755		
Autres dettes	619	619		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	2 483 702	2 483 702		

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Charges à payer -

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22	64
Emprunts et dettes financières divers	24 664	18 019
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	24 686	18 082

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 778	103 313
Dettes fiscales et sociales	116 964	104 044
Total dettes d'exploitation	**221 742**	**207 356**

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

Disponibilités, charges à payer		

Total	**246 427**	**225 438**

Société : NIMES DIFFUSION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Transfert de charges –

Transfert de charges	0
Total	**0**

- Charges et produits exceptionnels –

Charges	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Abandons de créances commerciaux	
Perte exceptionnelle	270
Provisions pour risques litige prud'homal	1 000
Pénalités Fournisseurs	
Subventions accordées	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 270
Charges sur exercices antérieurs	
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	1 315
TOTAL	**2 585**

Produits	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion- Abandon de créance commercial	
Reprises provisions pour risques litige prud'homal	1 000
Remboursements reçus pénalités fournisseurs	
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits sur exercices antérieurs	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total produits des cessions d'éléments d'actif	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
Total	**1 000**

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	31/12/2022				31/12/2022
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(142 100)		(142 100)		(142 100)
Résultat exceptionnel à court terme	(1 585)		(1 585)		(1 585)
Résultat intégration fiscale					
Participation des salariés					
Créances d'impôt					
Total avant impôt	(143 685)		(143 685)		(143 685)
Autres					
Total autres					
Total général	(143 685)		(143 685)		(143 685)

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	21 355
Autres engagements donnés :	

Total	21 355

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

Total	

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	6	2
Agents de maîtrise	1	1
Employés et techniciens	24	25
Autres :		
Total	**31**	**28**

Société : NIMES DIFFUSION

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

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

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

Société : NIMES DIFFUSION

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

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan –

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	91 797		
Autres créances	70 173		
Capital souscrit, appelé et non appelé			
TOTAL Créances	**161 970**		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 264 755		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	543 134		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL Dettes	**1 807 889**		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	24 664		

NÎMES DIFFUSION
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Au capital de 8 000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
Montpellier B. 449 582 683

EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

[…]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de 143 684,76 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau	-	110 653,28 euros
Perte de l'exercice	-	143 684,76 euros

Affectation proposée :

Report à nouveau		214 850,08 euros
Perte de l'exercice	-	143 684,76 euros
		71 165,32 euros

Solde Report à nouveau	71 165,32 euros

[…]

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

P/O La Société FFSA
Yvan RAPOPORT

