C'EST LA FÊTE À LA MAISON !

MARLY DIFFUSION

30 RUE MARYSE BASTIE 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX

Siren : 482088655

Comptes sociaux et annexes

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

Certifié conforme



SOMMAIRE

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

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2023	2022
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 452	6 452		
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**46 452**	**6 452**	**40 000**	**40 000**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	359 171	332 664	26 506	28 779
Installations techniques, mat. et outillage industriels	9 650	9 183	467	106
Autres immobilisations corporelles	334 858	316 609	18 250	28 403
Immobilisations en cours	1 407		1 407	1 170
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**705 086**	**658 456**	**46 631**	**58 458**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 208		38 208	36 916
Total immobilisations corporelles	**38 208**		**38 208**	**36 916**
Actif immobilisé	**789 747**	**664 908**	**124 839**	**135 374**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	559 375	22 811	536 564	560 474
Total des stocks	**559 375**	**22 811**	**536 564**	**560 474**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	3 723		3 723	7 073
Autres créances	47 365		47 365	63 422
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**51 087**		**51 087**	**70 495**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	31 381		31 381	37 793
Charges constatées d'avance	16 516		16 516	16 042
Actif circulant	658 359	22 811	635 548	684 804
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	1 448 106	687 719	760 387	820 179

(1) dont droit au bail 40 000

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Bilan Passif –

Rubriques		Net N	Net N-1
Situation nette			
Capital social ou individuel Dont versé :	7 500	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		750	750
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(15 651)	(13 013)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(43 602)	(2 637)
Total situation nette		**(51 003)**	**(7 401)**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		(51 003)	(7 401)
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		2 840	
Provisions pour risques et charges		2 840	
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		538 869	502 586
Total dettes financières		**538 869**	**502 586**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		208 876	277 107
Dettes fiscales et sociales		60 762	47 837
Total dettes d'exploitation		**269 638**	**324 944**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		43	50
Total dettes diverses		**43**	**50**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		808 550	827 579
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		760 387	820 179

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 218 357		1 218 357	1 360 296
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 929		1 929	862
Chiffres d'affaires nets	1 220 285		1 220 285	1 361 157
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				15 849
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			34 019	44 359
Autres produits			669	624
Total des produits d'exploitation			1 254 974	1 421 990
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			724 633	892 186
Variation de stock (marchandises)			35 118	(4 036)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			363 688	381 656
Total charges externes			**1 123 439**	**1 269 807**
Impôts, taxes et assimiles			21 400	19 981
Charges de personnel				
Salaires et traitements			179 854	166 654
Charges sociales			41 380	32 129
Total charges de personnel			**221 234**	**198 784**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 447	16 450
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 811	34 019
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 840	
Total dotations d'exploitation			**43 098**	**50 469**
Autres charges d'exploitation			37 121	42 635
Total des charges d'exploitation			1 446 292	1 581 675
Résultat d'exploitation			(191 319)	(159 685)

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	(191 319)	(159 685)
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	405	339
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	405	339
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	32 235	13 063
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**32 235**	**13 063**
Résultat financier	**(31 830)**	**(12 724)**
Résultat courant	**(223 149)**	**(172 409)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	180 000	170 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	180 000	170 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		228
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	453	
Total des charges exceptionnelles	**453**	**228**
Résultat exceptionnel	179 547	169 772
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	1 435 378	1 592 329
Total des charges	1 478 980	1 594 966
Bénéfice ou perte	(43 602)	(2 637)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liée 32 137

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : MARLY DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 760 387
- Résultat avant répartition : (43 602)

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

Société : MARLY DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

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

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

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

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

Evènements marquants de l'exercice

Néant

Changement de méthode

Néant

Immobilisations incorporelles

Fonds de commerce

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

La règlementation rend obligatoire un test annuel de dépréciation.
Ce test de dépréciation repose sur l'appréciation de la valeur d'usage correspondant à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie. L'estimation du flux lié à la sortie correspond à la valeur vénale du fonds estimée, sauf cas particulier, selon une double approche : (1) une

approche patrimoniale basée sur un pourcentage du CA TTC et 2) une approche par la productivité basée sur la capitalisation du résultat courant net d'impôt.
La méthode de calcul de la valeur vénale est celle couramment utilisée dans le réseau dans le cadre d'évaluation de fonds de commerce, de valorisation de parts sociales ou sociétés. Nous estimons que ses résultats sont probants et qu'elle conduit à une appréciation minimale de la valeur de notre fonds.
A l'issue de ce test, aucune dépréciation de notre fonds n'a été constatée.

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

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

- Fonds de commerce : 40 000 €
- Logiciels : 6 452 €

Le fonds de commerce est constitué par la valeur de la clientèle et du droit au bail acquis le 03/07/2007 pour 40 000 €.

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

Participations et autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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

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

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

Stocks

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

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

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

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

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

Achats

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

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.
Aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2023.

Provisions pour risques et charges

Des provisions sont évaluées et comptabilisées en fonction de l'existence de litiges ou du risque de pertes d'actifs.
Une provision pour charge relative à l'émission des bons d'achats de fidélité a été constituée au 31/12/2023 pour un montant de 2 840€.

Société : MARLY DIFFUSION

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

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

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

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

Paramètres utilisés :

- Age de la retraite : 67 ans
- Hypothèse d'actualisation :
    - Taux de revalorisation annuel des salaires : 2.00%
    - Taux moyen annuel de l'argent : 3.17% (Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)
    - Table de mortalité : table de mortalité 2017– 2019 publiée par l'INSEE
    - Taux de charges sociales et fiscales : 22.34 %

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 3 227€.

Société mère consolidante

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

Intégration fiscale

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

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

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

Société : MARLY DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Au 31/12/2023, la charge d'impôt sur les sociétés de la société SARL MARLY DIFFUSION s'est élevée à 0€.

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

Informations Diverses

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Résultat des 2 derniers Exercices -

	2023	2022
Capital en fin d'exercice		
Capital social	**7 500**	**7 500**
Nombre des actions ordinaires existantes	**500**	**500**
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes		
Nombre maxi d'actions futures à créer :		
Par conversion d'obligations		
Par exercice du droit de souscription		

Opérations et résultats de l'exercice		
Chiffres d'affaires hors taxes	**1 220 285**	**1 361 157**
Résultat avant impôt, participation des salariés, dotations aux amortissements et provisions	**(34 070)**	**4 265**
Impôt sur les bénéfices		
Participation, intéressement des salariés		
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**(43 602)**	**(2 637)**
Résultat distribué		

Résultats par action		
Résultat après impôt, participation des salariés, avant dotations aux amortissements et provisions	**(68)**	**9**
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**(87)**	**(5)**
Dividende attribué à chaque action		
Personnel		
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	**7**	**7**
Montant de la masse salariale de l'exercice	**179 854**	**166 654**
Sommes versées au titre des avantages sociaux	**41 380**	**32 129**

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Composition du capital social –

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Crées durant l'exercice N	Remboursés durant l'exercice N		
Actions ordinaires	500			500	15,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500			500	

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Capitaux propres -

Rubriques	31/12/22	Augment de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/23
Capital en nombre d'actions	500						500
Valeur nominale	15						15
Capital social ou individuel	7 500						7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	750						750
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(13 013)			(2 637)			(15 651)
Résultat de l'exercice	(2 637)			2 637		(43 602)	(43 602)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(7 401)					(43 602)	(51 003)

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(1)**	46 452			46 452
Total des immobilisations incorporelles	46 452			46 452
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	356 529	4 611	1 969	359 171
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 389	550	289	9 650
Installations générales, agencements aménagements divers	289 387			289 387
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	44 798	674		45 471
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 170	567	330	1 407
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	701 272	6 402	2 588	705 086
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**	36 916	1 292		38 208
Total des immobilisations financières	36 916	1 292		38 208
Total général	784 640	7 694	2 588	789 747

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 452			6 452
Total des immobilisations incorporelles	6 452			6 452
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	327 750	6 884	1 969	332 664
Installations techniques, matériel et outillage industriel	9 283	189	289	9 183
Installations générales, agencements, aménagements	273 398	5 364		278 761
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 384	5 464		37 848
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	642 814	17 900	2 258	658 456
TOTAL GENERAL	649 266	17 900	2 258	664 908

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

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	38 208	38 208	
Total Actif immobilisé	38 208	38 208	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 723	3 723	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 658	15 658	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	12 268	12 268	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	19 438	19 438	
Total Actif circulant	51 087	51 087	
Charges constatées d'avance	16 516	16 516	
TOTAL DES CREANCES	105 811	105 811	

- Charges constatées d'avance –

Nature des charges	
Charges d'exploitation	16 516

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Produits à recevoir -

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

Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	29 925	38 919
Total créances	**29 925**	**38 919**

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

Total autres		

Total	**29 925**	**38 919**

Société : MARLY DIFFUSION

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

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges		2 840				2 840
Total des provisions pour risques et charges		2 840				2 840
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	34 019	22 811	34 019			22 811
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	34 019	22 811	34 019			22 811
Total général	34 019	25 651	34 019			25 651

Société : MARLY DIFFUSION

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

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	208 876	208 876		
Personnel et comptes rattachés	14 698	14 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 866	14 866		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 361	16 361		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 837	14 837		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	538 869	538 869		
Autres dettes	43	43		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	808 550	808 550		

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Charges à payer -

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	32 137	12 996
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	32 137	12 996

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 344	52 812
Dettes fiscales et sociales	32 312	32 406
Total dettes d'exploitation	**85 656**	**85 218**

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

Disponibilités, charges à payer		

Total	**117 793**	**98 214**

Société : MARLY DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Transfert de charges –

Néant	

- Charges et produits exceptionnels –

Charges	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Amendes Provisions pour risques litiges Pénalités Fournisseurs Subventions accordées	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
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	453
TOTAL	**453**

Produits	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion- Abandon de créance commercial Reprises provisions pour risques litiges Remboursements reçus pénalités fournisseurs	180 000
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits sur exercices antérieurs	
Produits des cessions d'éléments d'actif Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total produits des cessions d'éléments d'actif	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
Total	**180 000**

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	31/12/2023				31/12/2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(223 149)		(223 149)		(223 149)
Résultat exceptionnel à court terme	179 547		179 547		179 547
Résultat intégration fiscale					
Participation des salariés					
Créances d'impôt					
Total avant impôt	(43 602)		(43 602)		(43 602)
Autres					
Total autres					
Total général	(43 602)		(43 602)		(43 602)

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	3 227
Total	3 227

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

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Effectif moyen -

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

Société : MARLY DIFFUSION

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

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

Forme juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	FF AVENIR 30, Rue Maryse BASTIE 34 170 Castelnau le Lez	99.97%

Société : MARLY DIFFUSION

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

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan –

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises Liées
Capital souscrit non appelé	
Immobilisations corporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Immobilisations financières	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	
TOTAL Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	2 168
Autres créances	
Capital souscrit, appelé et non appelé	
TOTAL Créances	2 168
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	538 869
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL Dettes	673 942
Produits de participation	
Autres produits financiers	
Charges financières	32 137

MARLY DIFFUSION
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
482 088 655 R.C.S. Montpellier

EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

[…]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de 43 601,86 euros, décide de l'affecter au compte "Report à nouveau".

Report à nouveau	-	15 650,81 euros
Perte de l'exercice	-	43 601,86 euros

Affectation proposée :

Report à nouveau	-	15 650,81 euros
Perte de l'exercice	-	43 601,86 euros
	-	59 252,67 euros

Solde Report à nouveau	-	59 252,67 euros

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

[…]

_____

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

Yvan RAPOPORT

P/O La Société FFSA
Yvan RAPOPORT



