RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03343
Numéro SIREN : 494 748 098
Nom ou dénomination : GRASSE DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2023 sous le numéro de dépôt 1855

GRASSE DIFFUSION
30 RUE MARYSE BASTIE
34174 CASTELNAU LE LEZ
0499523150

Certifié conforme

SIRET : 49474809800030

Copie certifiée
conforme à l'original
LEGALVISION
15 rue de Milan
75009 PARIS
SIREN : 809015407 RCS PARIS

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements et Dépréciations	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	8 236	8 236		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**8 236**	**8 236**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	296 572	281 551	15 021	10 066
Installations techniques, matériel et outillage industriel	14 639	13 117	1 522	2 044
Autres immobilisations corporelles	368 817	313 983	54 835	58 332
Immobilisations en cours				444
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**680 028**	**608 651**	**71 377**	**70 887**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 347		7 347	7 347
TOTAL immobilisations financières :	**7 347**		**7 347**	**7 347**
ACTIF IMMOBILISÉ	**695 610**	**616 887**	**78 724**	**78 234**
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	644 008	23 267	620 741	440 714
TOTAL stocks et en-cours :	**644 008**	**23 267**	**620 741**	**440 714**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	12 049		12 049	1 476
Autres créances	126 861		126 861	100 935
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**138 911**		**138 911**	**102 411**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	322 992		322 992	250 625
Charges constatées d'avance	39 689		39 689	19 364
TOTAL disponibilités et divers :	**362 681**		**362 681**	**269 989**
ACTIF CIRCULANT	**1 145 600**	**23 267**	**1 122 333**	**813 114**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 841 210**	**640 154**	**1 201 056**	**891 348**

Bilan Passif

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			119 475	119 475
Report à nouveau			(8 027)	(89 310)
Résultat de l'exercice			56 802	81 283
		TOTAL situation nette :	**212 250**	**155 448**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**212 250**	**155 448**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			4 303	2 797
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 303**	**2 797**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			408 635	248 925
		TOTAL dettes financières :	**408 635**	**248 925**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			496 493	406 760
Dettes fiscales et sociales			79 137	77 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			239	270
		TOTAL dettes diverses :	**575 868**	**484 178**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**984 503**	**733 103**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 201 056**	**891 348**

Compte de Resultat (Première Partie)

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	2 280 492		2 280 492	2 539 591
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 234		6 234	2 027
Chiffres d'affaires nets	**2 286 727**		**2 286 727**	**2 541 618**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			19 424	17 623
Autres produits			1 127	624
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 307 278**	**2 559 865**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 530 290	1 448 412
Variation de stock de marchandises			(186 667)	17 486
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			464 940	533 653
TOTAL charges externes :			**1 808 563**	**1 999 550**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			31 204	34 493
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			236 449	268 295
Charges sociales			54 287	62 078
TOTAL charges de personnel :			**290 736**	**330 373**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 656	23 568
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			23 267	16 627
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 303	2 797
TOTAL dotations d'exploitation :			**52 226**	**42 992**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			67 588	73 259
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 250 317**	**2 480 668**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**56 960**	**79 198**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**56 960**	**79 198**
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	3 901	5 469
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 901	**5 469**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 816	3 383
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 816	**3 383**
RÉSULTAT FINANCIER	**85**	**2 085**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**57 045**	**81 283**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions	243	
	243	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(243)**	
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**2 311 178**	**2 565 334**
TOTAL DES CHARGES	**2 254 377**	**2 484 051**
BÉNÉFICE OU PERTE	**56 802**	**81 283**

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

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

> Recours au chômage partiel de 37 199€.

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

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

> Abandons de loyers de la part du bailleur d'un montant de 30 221€ en 2020.

> Provision au 31/12/2020 pour abandon de loyer complémentaire de la part des bailleurs de 15 110€.

> Pas d'abandon de loyer de la part du bailleur en 2021 pour 2020 et non provisionné au 31/12/2020.

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

B) Immobilisations incorporelles et corporelles

1-Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

Logiciels : 8 236€

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

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue :

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

C) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le prix d'achat augmenté des frais d'acquisition.
Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'utilité déterminée par référence à l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

D) Stocks

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

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

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

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

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

E) Achats

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

F) Créances et dettes

Les 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 provision n'a été constatée au 31/12/2020.

G) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont évaluées et comptabilisées en fonction de l'existence de litiges ou du risque de pertes d'actifs.
Une provision pour charge relative à l'émission des bons d'achats de fidélité a été constituée au 31/12/2020 pour un montant de 4 303€.

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 : 0.34 %

-Table de mortalité : table de mortalité 2016-2018 publiée par l'INSEE
-Taux de charges sociales et fiscales : 24.59 %

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 2 467 €.

I) Intégration Fiscale

La société SAS FF DEVELOPPEMENT a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 03/07/2014.

La société GRASSE DIFFUSION a intégré le groupe fiscal constitué par la société SAS FF DEVELOPPEMENT, société holding du groupe, à compter du 01/01/2016.

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

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

Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

EXERCICES / NATURES DES INDICATIONS	31/12/2020	31/12/2019
Capital social en fin d'exercice		
Capital social	40 000	40 000
Nombre des actions :		
-ordinaires existantes	4 000	4 000
-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	2 286 727	2 541 618
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	89 847	106 652
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	56 802	81 283
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	22,46	26,66
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	14,2	20,32
Dividende attribué à chaque action		
Effectif		
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	12,04	12,00
Montant de la masse salariale de l'exercice	236 449	268 295
Montant des sommes comptabilisées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, ...)	54 287	62 078

Composition du Capital Social

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4 000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	119 475			119 475
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(89 310)	81 283		(8 027)
Résultat de l'exercice	81 283	56 802	81 283	56 802
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**155 448**	**138 085**	**81 283**	**212 250**

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 236		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**8 236**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	289 125		7 446
Installations techniques et outillage industriel	14 639		
Installations générales, agencements et divers	312 424		1 887
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 844		16 500
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	444		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**668 476**		**25 834**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 347		
TOTAL immobilisations financières :	**7 347**		
TOTAL GÉNÉRAL	**684 059**		**25 834**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 236	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**8 236**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			296 572	
Install. techn., matériel et out. industriels			14 639	
Inst. générales, agencements et divers			314 311	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		13 837	54 507	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	444			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**444**	**13 837**	**680 028**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			7 347	
TOTAL immobilisations financières :			**7 347**	
TOTAL GÉNÉRAL	**444**	**13 837**	**695 610**	

Amortissements

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	8 236			8 236
TOTAL immobilisations incorporelles :	**8 236**			**8 236**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	279 059	2 492		281 551
Installations techn. et outillage industriel	12 595	522		13 117
Inst. générales, agencements et divers	262 568	17 168		279 737
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 367	4 716	13 837	34 246
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**597 589**	**24 899**	**13 837**	**608 651**
TOTAL GÉNÉRAL	**605 825**	**24 899**	**13 837**	**616 887**

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	2 797	4 303	2 797	4 303
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 797**	**4 303**	**2 797**	**4 303**
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	16 627	23 267	16 627	23 267
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**16 627**	**23 267**	**16 627**	**23 267**
TOTAL GÉNÉRAL	**19 424**	**27 570**	**19 424**	**27 570**

Charges à Payer

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 816
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 305
Dettes fiscales et sociales	32 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**161 080**

Produits à Recevoir

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	6 911
Personnel	
Organismes sociaux	34
État	8 393
Divers, produits à recevoir	30 000
Autres créances	48 539
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**93 877**

Charges et Produits Constatés d'Avance

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	39 689	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**39 689**	

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

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	7 347		7 347
TOTAL de l'actif immobilisé :	**7 347**		**7 347**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 049	12 049	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	518	518	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	29 199	29 199	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 393	8 393	
État - Divers	421	421	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	88 030	88 030	
TOTAL de l'actif circulant :	**138 911**	**138 911**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	39 689	39 689	
TOTAL GÉNÉRAL	**185 946**	**178 599**	**7 347**

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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	496 493	496 493		
Personnel et comptes rattachés	24 260	24 260		
Sécurité sociale et autres organismes	29 573	29 573		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 004	17 004		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 299	8 299		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	408 635	408 635		
Autres dettes	239	239		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**984 503**	**984 503**		

Créances représentées par des effets de commerce :

Dettes représentées par des effets de commerce : 1 847€

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Dotation amortissement exceptionnel suite mise au rebus immobilisation	243	687
TOTAL	**243**	

Engagements Financiers

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/12/21
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	2 467
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**2 467**

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

© Sage

Effectif Moyen

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1.52	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10.52	
Ouvriers		
TOTAL	12.04	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE DIFFUSION

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	57 045	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(243)	
Résultat comptable (hors participation)	56 802	

Les droits à imputation (nés des déficits fiscaux antérieurs) restant à reporter ont été imputés à hauteur de résultat imposable, d'où un montant d'impôt nul pour un bénéfice comptable avant impôt de 56 802€.

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

GRASSE DIFFUSION

Période du 01/01/20 au 31/12/20

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
FF DEVELOPPEMENT siren 803201664	SAS	29 556 744	30 rue maryse bastié 34174 Castelnau le lez

© Sage

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

GRASSE 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	9 603
Autres créances	27 718
Charges constatées d'avance	16 388
Capital souscrit appelé, non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	408 635
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	288 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Charges Financières	3 816
Produits Financiers	

Copie certifiée
conforme à l'original

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

GRASSE DIFFUSION
Société à responsabilité limitée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
494 748 098 R.C.S. Montpellier

EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 JUIN 2021

[...]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 56 802 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	56 802 euros

Affectation proposée :

Compte « Report à nouveau »	56 802 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 LA FOIR'FOUILLE SA
Yvan RAPOPORT