C'EST LA FÊTE À LA MAISON !

SAINT DIE DIFFUSION

30 RUE MARYSE BASTIE 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX

Siren : 817839095

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 11
Stocks 11
Achats 11
Créances et Dettes 11
Provisions pour risques et charges 12
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 : SAINT DIE 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	1 291	1 291		
Fonds commercial	437 900		437 900	437 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	**439 191**	**1 291**	**437 900**	**437 900**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	571 605	372 121	199 485	243 662
Installations techniques, mat. et outillage industriels	17 943	12 078	5 865	7 927
Autres immobilisations corporelles	411 478	321 916	89 561	95 124
Immobilisations en cours				1 035
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**1 001 026**	**706 115**	**294 911**	**347 749**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles				
Actif immobilisé	**1 440 217**	**707 406**	**732 811**	**785 649**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 458 699	57 174	1 401 525	1 376 980
Total des stocks	**1 458 699**	**57 174**	**1 401 525**	**1 376 980**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	6 821		6 821	16 986
Autres créances	240 908		240 908	233 823
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**247 728**		**247 728**	**250 808**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	91 890		91 890	93 567
Charges constatées d'avance	143 658		143 658	152 334
Actif circulant	1 941 976	57 174	1 884 802	1 873 690
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	3 382 193	764 580	2 617 613	2 659 338

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : SAINT DIE 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 :	200 000	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		20 000	20 000
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(44 010)	(41 956)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		3 795	(2 054)
Total situation nette		**179 785**	**175 990**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		179 785	175 990
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		3 256	
Provisions pour risques et charges		3 256	
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			17 065
Emprunts et dettes financières divers		1 487 979	1 260 392
Total dettes financières		**1 487 979**	**1 277 456**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		785 974	1 019 147
Dettes fiscales et sociales		160 408	186 388
Total dettes d'exploitation		**946 382**	**1 205 535**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		212	357
Total dettes diverses		**212**	**357**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		2 434 572	2 483 348
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		2 617 613	2 659 338

Société : SAINT DIE 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	4 047 245		4 047 245	4 237 814
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 601		1 601	2 396
Chiffres d'affaires nets	4 048 846		4 048 846	4 240 209
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				47 698
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			57 477	60 162
Autres produits			1 027	771
Total des produits d'exploitation			4 107 350	4 348 840
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			2 445 763	2 677 991
Variation de stock (marchandises)			(27 711)	(140 324)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			847 994	850 524
Total charges externes			**3 266 046**	**3 388 192**
Impôts, taxes et assimiles			39 232	57 397
Charges de personnel				
Salaires et traitements			478 967	496 643
Charges sociales			92 331	132 568
Total charges de personnel			**571 299**	**629 211**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			95 218	103 749
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			57 174	54 008
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 256	
Total dotations d'exploitation			**155 648**	**157 757**
Autres charges d'exploitation			122 466	127 157
Total des charges d'exploitation			4 154 691	4 359 714
Résultat d'exploitation			(47 341)	(10 874)

Société : SAINT DIE DIFFUSION

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

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	(47 341)	(10 874)
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	1 404	1 527
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 404	1 527
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	77 222	31 350
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**77 222**	**31 350**
Résultat financier	**(75 818)**	**(29 823)**
Résultat courant	**(123 159)**	**(40 697)**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	140 000	50 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	140 000	50 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 998
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12 363	1 359
Total des charges exceptionnelles	**12 363**	**11 357**
Résultat exceptionnel	127 637	38 643
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	683	
Total des produits	4 248 754	4 400 367
Total des charges	4 244 959	4 402 421
Bénéfice ou perte	3 795	(2 054)

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 77 146

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SAINT DIE DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 2 617 613
- Résultat avant répartition : 3 795

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

Société : SAINT DIE 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 : 437 900 €

Les fonds de commerce sont constitués par la valeur de la clientèle et du droit au bail, ils se décomposent ainsi :
- Saint Dié : fonds acquis le 01/03/2016 pour un montant de 290 000 €
- Kingersheim : fonds acquis le 01/09/2017 pour un montant de 147 900 €

Aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2023.

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 : SAINT DIE DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 emprunts et dettes financières divers comportent, outre les dettes en compte courant à court terme, une avance à long terme consentie par sa société mère d'un montant de 815 000 € venant en financement des investissements réalisés au cours de l'année 2017.
Cette avance est remboursable trimestriellement sur une durée de 6 ans. Au 31/12/2023, cette avance présente un solde de 101 875€.

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.

Société : SAINT DIE DIFFUSION

Exercice du 01/01/2023 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 3 256€.

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 : 22.65%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 8 794€.

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 SRL SAINT DIE 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

SRL SAINT DIE 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 31/12/2023, la charge d'impôt sur les sociétés de la société SRL SAINT DIE DIFFUSION s'est élevée à 683€.

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 : SAINT DIE DIFFUSION

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

- Résultat des 2 derniers Exercices -

	2023	2022
Capital en fin d'exercice		
Capital social	**200 000**	**200 000**
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	**4 048 846**	**4 240 209**
Résultat avant impôt, participation des salariés, dotations aux amortissements et provisions	**118 480**	**96 901**
Impôt sur les bénéfices	**683**	
Participation, intéressement des salariés		
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**3 795**	**(2 054)**
Résultat distribué		

Résultats par action		
Résultat après impôt, participation des salariés, avant dotations aux amortissements et provisions	**147**	**121**
Résultat après impôt, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	**5**	**(3)**
Dividende attribué à chaque action		
Personnel		
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	**19**	**21**
Montant de la masse salariale de l'exercice	**478 967**	**496 643**
Sommes versées au titre des avantages sociaux	**92 331**	**132 568**

Société : SAINT DIE 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	800			800	250.00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	800			800	

Société : SAINT DIE 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	800						800
Valeur nominale	250						250
Capital social ou individuel	200 000						200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	20 000						20 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(41 956)			(2 054)			(44 010)
Résultat de l'exercice	(2 054)			2 054		3 795	3 795
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	175 990					3 795	179 785

Société : SAINT DIE 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)**	439 191			439 191
Total des immobilisations incorporelles	439 191			439 191
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	569 276	13 077	10 748	571 605
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 943			17 943
Installations générales, agencements aménagements divers	302 494	39 550	36 040	306 003
Matériel de transport	2 000			2 000
Matériel de bureau et mobilier informatique	108 545	3 151	8 221	103 475
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 035		1 035	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	1 001 293	55 778	56 045	1 001 026
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières **(2)**				
Total des immobilisations financières				
Total général	1 440 484	55 778	56 045	1 440 217

Société : SAINT DIE 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	1 291			1 291
Total des immobilisations incorporelles	1 291			1 291
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	325 614	57 255	10 748	372 121
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 016	2 062		12 078
Installations générales, agencements, aménagements	229 888	39 172	36 040	233 020
Matériel de transport	2 000			2 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 026	9 092	8 221	86 897
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	653 545	107 580	55 010	706 115
TOTAL GENERAL	654 836	107 580	55 010	707 406

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 : SAINT DIE 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			
Total Actif immobilisé			
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 821	6 821	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	68 158	68 158	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	30 306	30 306	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	142 444	142 444	
Total Actif circulant	247 728	247 728	
Charges constatées d'avance	143 658	143 658	
TOTAL DES CREANCES	391 387	391 387	

- Charges constatées d'avance –

Nature des charges	
Charges d'exploitation	143 658

Société : SAINT DIE 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	80 083	58 654
Total créances	**80 083**	**58 654**

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

Total autres		

Total	**80 083**	**58 654**

Société : SAINT DIE 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		3 256				3 256
Total des provisions pour risques et charges		3 256				3 256
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	54 008	57 174	54 008			57 174
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	54 008	57 174	54 008			57 174
Total général	54 008	60 430	54 008			60 430

Société : SAINT DIE 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	102 189	102 189		
Fournisseurs et comptes rattachés	785 974	785 974		
Personnel et comptes rattachés	34 073	34 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 390	32 390		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	65 731	65 731		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	28 214	28 214		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 385 790	1 385 790		
Autres dettes	212	212		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	2 434 572	2 434 572		

Société : SAINT DIE 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		1 165
Emprunts et dettes financières divers	74 936	24 947
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	74 936	26 112

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 140	206 494
Dettes fiscales et sociales	64 528	104 440
Total dettes d'exploitation	**252 668**	**310 935**

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

Disponibilités, charges à payer		

Total	**327 604**	**337 047**

Société : SAINT DIE DIFFUSION
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Transfert de charges –

Remboursement Prévoyance – Indemnités journalières	3 469

- 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	12 363
TOTAL	**12 363**

Produits	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion- Abandon de créance commercial Reprises provisions pour risques litiges Remboursements reçus pénalités fournisseurs	140 000
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	**140 000**

Société : SAINT DIE 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	(123 159)		(123 159)	(31 226)	(91 933)
Résultat exceptionnel à court terme	127 637		127 637	31 909	95 728
Résultat intégration fiscale					
Participation des salariés					
Créances d'impôt					
Total avant impôt	4 478		4 478	683	3 795
Autres					
Total autres					
Total général	4 478		4 478	683	3 795

Société : SAINT DIE 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	8 794
Total	8 794

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

Total	

Société : SAINT DIE DIFFUSION

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

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	2	2
Agents de maîtrise	2	3
Employés et techniciens	15	16
Autres :		
Total	**19**	**21**

Société : SAINT DIE 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 : SAINT DIE 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	3 053
Autres créances	45 457
Capital souscrit, appelé et non appelé	
TOTAL Créances	48 510
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	1 487 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL Dettes	1 820 275
Produits de participation	
Autres produits financiers	
Charges financières	77 146

SAINT DIE DIFFUSION
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Au capital de 200 000 euros
Siège social : 30 Rue Maryse Bastié
34170 CASTELNAU-LE-LEZ
817 839 095 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 un bénéfice de 3 794,88 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau	-	44 010,07 euros
Bénéfice de l'exercice		3 794,88 euros

Affectation proposée :

Report à nouveau	-	44 010,07 euros
Bénéfice de l'exercice		3 794,88 euros
	-	40 215,19 euros

Solde Report à nouveau	-	40 215,19 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