

RCS : ROMANS  
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00290  
Numéro SIREN : 453 356 214  
Nom ou dénomination : 26 DIFFUSIONS

Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2019 sous le numéro de dépôt B2019/001394

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE  
ROMANS SUR ISERE**

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2019/001394**  
n° de gestion : **2004B00290**  
n° SIREN : **453 356 214 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 26/02/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

26 DIFFUSIONS - Société par actions simplifiée  
montée du Long 26500 Bourg-les-valence -FRANCE-

**date de clôture : 30/06/2018**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



768379

01394  
1

BILAN ACTIF

Formulaire obligatoire (article 53 A  
Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS  
 Adresse de l'entreprise : MONTEE DU LONG 26500 BOURG LES VALENCE  
 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* : 12  
 Durée de l'exercice précédent\* : 12  
 Numéro SIRET\* : 4 5 3 3 5 6 2 1 4 0 0 0 1 6

				Exercice N clos le		N-1	
				13 006 2018		13 006 2017	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	650	AC	650		
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	22 393	AG	21 931	462	
	Fonds commercial (1)	AH	6 000	AI		6 000	6 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	79 481	AS	35 352	44 129	50 931
	Autres immobilisations corporelles	AT	713 265	AU	483 203	230 062	262 422
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF	350 000	BG		350 000	325 000
	Autres immobilisations financières*	BH	9 900	BI		9 900	6 180
	<b>TOTAL (II)</b>	BJ	1 181 689	BK	541 135	640 554	650 534
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	1 069 574	BU		1 069 574	990 367
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	89 016	BY		89 016	80 701
	Autres créances (3)	BZ	251 904	CA		251 904	189 793
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	106 073	CG		106 073	11 612
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	77 807	CI		77 807	81 952
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	1 594 374	CK		1 594 374	1 354 424
régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	2 776 063	IA	541 135	2 234 927	2 004 958	
nvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part a moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	359 900	(3) Part à plus d'un an	CR	
auss de réserve propre *	Immobilisations	Stocks			Créances		

COPIE CERTIFIÉE  
 159 Avenue de Lyon  
 26500 BOURG LES VALENCE  
 Tél. 04 75 25 64 85 - Fax 04 75 55 65 48  
 RCS 819 232 786 - TVA FR 43 819 232 786

LE COMPTABLE A CONSERVÉ PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 37 000 ...)	DA	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	522 033	393 019
	Report à nouveau	DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	40 703	129 014
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	603 436	562 733
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
<b>TOTAL (II)</b>	DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	25 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	25 000	
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	465 375	464 510
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	153 180	1 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	844 132	828 746
	Dettes fiscales et sociales	DY	130 099	118 385
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	13 705	28 935	
<b>Compte régulier</b>	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 606 492	1 442 225	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 234 927	2 004 958	
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 178 424	1 263 656	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	37 528	160 327	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise :		S. A. S. 26 DIFFUSIONS				Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		Exercice (N-1)		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 391 329	FB		FC	4 391 329		4 227 475	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF			
			} services*	FG	123 926	FH		FI	123 926	162 411
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		4 515 255	FK		FL	4 515 255		4 389 886
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 693		11 459	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16		18	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	4 524 964		4 401 364
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 630 423		2 637 778	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(79 207)		(221 549)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	7 521		7 325	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 027 629		1 094 134	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	74 745		58 191	
	Salaires et traitements*					FY	532 653		444 063	
	Charges sociales (10)					FZ	122 202		83 967	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	62 618		47 029
				} - dotations aux provisions				GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC			
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	25 000				
Autres charges (12)					GE	106 807		81 844		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	4 510 390		4 232 782	
<b>- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	14 574		168 582	
en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI				
en commun	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	6 830		6 165	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	6 830		6 165
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 770		6 892	
	Différences négatives de change					GS				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	13 770		6 892	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(6 939)		(727)	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	7 635		167 855	

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	33 036		9 098	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	33 036		9 098	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 762		31 285	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	2 762		31 285	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	30 274		(22 187)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 794)		16 654	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 564 831		4 416 627	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	4 524 128		4 287 613	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	40 703		129 014	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	15 016		7 590
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP			
		- Crédit bail immobilier	HQ	1 726		1 194
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	2 602		5 673	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I)	HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	9 693		11 459	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	106 293		81 465		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6						
	obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N			
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
FOURNISSEURS			160		241	
LITIGE FOURNISSEURS PROVISIONNE					17 779	
FOURNISSEURS 2016-2017			2 602		15 016	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	
FOURNISSEURS 2016-2017			2 602		15 016	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

L'EMPLOYÉ A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

L'EMPLOYÉ A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise S. A. S. 26 DIFFUSIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
										3		Néant		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	650		D8			D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	27 847		KE			KF	546	
CORPORELLES	Terrains					KG			KH			KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ			KK			KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM			KN			KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP			KQ			KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	74 481		KT			KU	5 000	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	635 057		KW			KX	14 638	
		Matériel de transport *				KY	36 750		KZ			LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	23 086		LC			LD	3 734	
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF			LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH			LI			LJ		
	Avances et acomptes					LK			LL			LM		
	TOTAL III				LN	769 374		LO			LP	23 372		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M			8T		
		Autres participations				8U			8V			8W		
Autres titres immobilisés				IP			IR			IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	331 180		IU			IV	28 720			
TOTAL IV				LQ	331 180		LR			LS	28 720			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 129 051		ØH			ØJ	52 638			
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2				4				
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN			DØ	650		D7	650		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO			LW	28 393		IX	28 393		
Terrains					IP			LY			LZ			
Constructions	Sur sol propre			IQ			MA			MB				
	Sur sol d'autrui			IR			MD			ME				
	Inst gales, agencés et am des constructions			IS			MG			MH				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT			MJ	79 481		ML	79 481		
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agencés, aménagements divers				IU			MM	649 695		MO	649 695		
	Matériel de transport				IV			MP	36 750		MR	36 750		
Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW			MS	26 820		MT	26 820			
Emballages récupérables et divers *				IX			MV			MW				
Immobilisations corporelles en cours				MY			MZ			NA				
Avances et acomptes				NC			ND			NE				
TOTAL III				IY			NG	792 746		NH	792 746			
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ			ØU			M7				
Autres participations				IO			ØX			ØY				
Autres titres immobilisés				II			2B			2C				
Prêts et autres immobilisations financières				I2			2E	359 900		2F	359 900			
TOTAL IV				I3			NJ	359 900		NK	359 900			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4			ØK	1 181 689		ØL	1 181 689			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS

Néant  \*

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY	650	EL		EM		EN	650
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	21 847	PF	84	PG		PH	21 931
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	23 550	QA	11 802	QB		QC	35 352
Autres immobilisations corporelles	Inst générales, agencements, aménagements divers	QD	402 543	QE	40 080	QF		QG	442 623
	Matériel de transport	QH	15 677	QI	7 061	QJ		QK	22 738
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14 251	QM	3 591	QN		QO	17 842
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	456 021	QV	62 534	QW		QX	518 555
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ON	478 517	OP	62 618	OQ		OR	541 135

CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissement <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages recup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL			NM			NO
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY	Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C

## MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES\*

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

L'EMPLOYÉ A CUNSEKVER FAK LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
			25 000		25 000
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
			25 000		25 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
		25 000		25 000	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	25 000	UF	
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

tes mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C G I 10

) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

OTA Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par article 38 II de l'annexe III au C G I

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032



Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP	350 000	UR	350 000	US				
	Autres immobilisations financières	UT	9 900	UV	9 900	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	89 016		89 016					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	90		90					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	55 848		55 848				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 414		6 414				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	18 024		18 024				
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	171 528		171 528					
	Charges constatées d'avance	VS	77 807		77 807					
	<b>TOTAUX</b>		VT	778 628	VU	778 628	VV			
RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	40 000							
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	15 000							
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	41 795		41 795						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	423 580		95 513		318 152			9 916	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	150 000		50 000		100 000				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	844 132		844 132						
Personnel et comptes rattachés		8C	40 905		40 905						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	36 845		36 845						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	42 722		42 722						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9 627		9 627						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	3 180		3 180						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	13 705		13 705						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	1 606 492	VZ	1 178 424		418 152			9 916	
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	250 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	75 033	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		S. A. S. 26 DIFFUSIONS		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :		3   0   0   6   2   0   1   8		
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		( Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D) )		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	6 045	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			6 045	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 212 bis)*		XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		1 134	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %						
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		
			Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art. 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
								<b>TOTAL I</b>	47 882	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations					2A		
	Produit net des actions et parts d'intérêts									
Mesures d'incitation à l'abatement sur le bénéfice et exonérations *	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement *									
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)									PC	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle pour investissement *		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>								<b>TOTAL II</b>	40 325	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	7 557					
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN	7 557					



Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Néant  \*

<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		0
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		0
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		0

<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI dotations de l'exercice	ZT		49 904

<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
<b>Charges à payer</b>			
	9K		9L
TAXE GRANDE SURFACE	9M	6 045	9N 3 918
	9P		9R
	9S		9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	YN	6 045	YO 3 918
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	LI	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice

<b>ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)</b>	XU	<input type="checkbox"/>
---	----	--------------------------

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

FAMILIAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

11

**TABEAU D'AFFECTIONNEMENT DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Néant  \*

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	
						- Autres réserves	ZD	129 014
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	OD	129 014		Dividendes	ZE		
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF		
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	<b>129 014</b>		Report à nouveau	ZG		
				(NB le total I doit nécessairement être égal au total II)		<b>TOTAL II</b>	ZH	129 014

**RENSEIGNEMENTS DIVERS**

		Exercice N :		Exercice N-1 :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS					
AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance			YT	69 984	74 252			
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )	J8		XQ	303 460	242 945			
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		18 662			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	15 235	23 353			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV					
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES		ST	638 951	734 923			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 027 629	1 094 134			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	20 773	15 061			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		9Z	53 972	43 130			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	74 745	58 191			
TVA	- Montant de la T.V.A collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			YY	901 900	877 101			
	- Montant de la T.V.A déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	723 125	714 716			
	- Montant brut des salaires (cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017)*			OB					
DIVERS	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			OS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK					
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art 38 II de l'ann III au C G I)		Si oui cocher 1 Sinon 0			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG		ZR 0			
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH					
RÉGIME DE GROUPE*	Société, résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
	Groupe résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe, indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation. Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)			(A)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)				(B)			
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪					(B)	(ventilation par taux)	(C)

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI

CADEFILAIKE A CONSEKER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONSNéant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8% ②.

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①\*Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes	N		
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

FAMILIAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS

Néant  \*

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

es explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS										Néant <input type="checkbox"/> *			
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN de la tête de groupe .													
Exercice ouvert le : 01/07/2017					et clos le : 30/06/2018					Durée en nombre de mois		1	2
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>													
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										OA	4 515 255		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										OT			
<b>TOTAL 1</b>										OX	4 515 255		
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>													
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OH	16		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE			
Subventions d'exploitation reçues										OF			
Variation positive des stocks										OD	79 207		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI	9 693		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT			
<b>TOTAL 2</b>										OM	88 916		
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>													
Achats										ON	2 637 944		
Variation négative des stocks										OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR	728 474		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										OS	1 726		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW	106 807		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OY			
<b>TOTAL 3</b>										OJ	3 474 952		
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>													
Calcul de la valeur ajoutée										(total 1 + total 2 - total 3)		OG	1 129 220
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>													
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF)										SA	1 129 220		
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>													
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD													
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)					GX	4 515 255	Effectifs au sens de la CVAE *			EY	27		
Période de référence					GY	01/07/2017	GZ			30/06/2018			
Date de cessation										HR			
<b>VI- Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>													
Effectif moyen du personnel *										YP	27		
dont apprentis										YF	5		
dont handicapés										YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale										RL	27		
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU													
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises qualification des effectifs													

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant  \*N° de dépôt  

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="3 680"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="2"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="20"/>

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text" value="SARL T26D"/>		
N° SIREN (s1 société établie en France)	<input type="text" value="819232786"/>	% de détention	<input type="text" value="99.46"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text" value="3 680"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text" value="CHEMIN DES PANDUS"/>		
	Code postal <input type="text" value="26750"/>	Commune	<input type="text" value="GENISSIEUX"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (s1 société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (s1 société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (s1 société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Prénoms (2)	<input type="text"/>	Nom patronymique	<input type="text"/>		Prénom(s)	<input type="text"/>
	Nom marital	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
naissance	Date	<input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>			
	Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Prénoms (2)	<input type="text"/>	Nom patronymique	<input type="text"/>		Prénom(s)	<input type="text"/>
	Nom marital	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
naissance	Date	<input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
Adresse	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>			
	Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

Les explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 234 927.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 515 255.33 Euros et dégageant un bénéfice de 40 702.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Une provision pour risque d'exploitation a été effectuée pour 25 000€ en raison du non règlement de la dette de la SARL T26D.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	650		
<b>TOTAL</b>	<b>650</b>		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 847		546
<b>TOTAL</b>	<b>27 847</b>		<b>546</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	74 481		5 000
Installations générales agencements aménagements divers	635 057		14 638
Matériel de transport	36 750		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 086		3 734
<b>TOTAL</b>	<b>769 374</b>		<b>23 372</b>
Prêts, autres immobilisations financières	331 180		28 720
<b>TOTAL</b>	<b>331 180</b>		<b>28 720</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 129 051</b>		<b>52 638</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			650	650
<b>TOTAL</b>			<b>650</b>	<b>650</b>
Autres immobilisations incorporelles			28 393	28 393
<b>TOTAL</b>			<b>28 393</b>	<b>28 393</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			79 481	79 481
Installations générales agencements aménagements divers			649 695	649 695
Matériel de transport			36 750	36 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 820	26 820
<b>TOTAL</b>			<b>792 746</b>	<b>792 746</b>
Prêts, autres immobilisations financières			359 900	359 900
<b>TOTAL</b>			<b>359 900</b>	<b>359 900</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 181 689</b>	<b>1 181 689</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	650			650
<b>TOTAL</b>	<b>650</b>			<b>650</b>
Autres immobilisations incorporelles	21 847	84		21 931
<b>TOTAL</b>	<b>21 847</b>	<b>84</b>		<b>21 931</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 550	11 802		35 352
Installations générales agencements aménagements divers	402 543	40 080		442 623
Matériel de transport	15 677	7 061		22 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 251	3 591		17 842
<b>TOTAL</b>	<b>456 021</b>	<b>62 534</b>		<b>518 555</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>478 517</b>	<b>62 618</b>		<b>541 135</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	84				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 802				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 080				
Matériel de transport	7 061				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 591				
TOTAL	62 534				
TOTAL GENERAL	62 618				

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		25 000			25 000
TOTAL		25 000			25 000
TOTAL GENERAL		25 000			25 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		25 000			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	350 000	350 000	
Autres immobilisations financières	9 900	9 900	
Autres créances clients	89 016	89 016	
Personnel et comptes rattachés	90	90	
Impôts sur les bénéfices	55 848	55 848	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 414	6 414	
Divers état et autres collectivités publiques	18 024	18 024	
Débiteurs divers	171 528	171 528	
Charges constatées d'avance	77 807	77 807	
TOTAL	778 628	778 628	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	40 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	15 000		

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	41 795	41 795		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	423 580	95 513	318 152	9 916
Emprunts et dettes financières divers	150 000	50 000	100 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	844 132	844 132		
Personnel et comptes rattachés	40 905	40 905		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 845	36 845		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 722	42 722		
Autres impôts taxes et assimilés	9 627	9 627		
Groupe et associés	3 180	3 180		
Autres dettes	13 705	13 705		
<b>TOTAL</b>	<b>1 606 492</b>	<b>1 178 424</b>	<b>418 152</b>	<b>9 916</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 033			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000		3 700		3 700

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	4 935	100.00
LOGICIELS	450	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	de 4 à 20 ans
Installations techniques		5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	de 3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	72 414
Total	72 414

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Détail des produits à recevoir

	Montant
FRS AVOIRS NON PARVENUS	
- RFA 2017 FOIR FOUILLE	27 594
- RFA 1ER SEM 2018 FOIR FOUILLE	13 800
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CICE 1ER SEMESTRE 2018	12 499
- CICE 1ER SEMESTRE 2018 2E	1 903
- TROP REGLE TAXE GRANDE SURFACE	3 622
PRODUITS À RECEVOIR	
- INTERETS SARL T26D	12 996
Total	72 414

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 267
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 270
Dettes fiscales et sociales	59 531
Autres dettes	16
Total	67 083

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	
- HONORAIRES AG 2018	1 680
- DEPOT GREFFE COMPTE	53
- ALLIANZ REGUL 2017	1 537
INTERETS COURUS EMPRUNT	
- INTERETS SUR PRETS	239
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	33 657
- Provisions pour congés payés	7 248
CHARGES SUR C.A.P	
- Provisions pour congés payés	7 405
- Provisions pour congés payés	1 594
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 1ER SEM 2018 RUE BART	662
- TAXE ENSEIGNE 1ER SEM 2018	2 920
- TAXE GRANDE SURFACE 1SEM 18	6 045
- ASSURANCE PRET	16
AGIOS COURUS A PAYER	
- ARRETE 06.18	97
- ARRETE 2T18 BRA	1 158
- ARRETE 2T18	1 021
- ARRETE 2T18	307
- ARRETE 06.18 CASALIKE	22
- FRAIS 06.18 SPERENZA	227
- ARRETE 2T18 SPERENZA	205
- INTERETS BRA ESCOMPTE	833
- INTERETS BNP ESCOMPTE	106
- INTERETS BNP ESCOMPTE	52
Total	67 083

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	77 807
Total	77 807

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- LOYER 3T18	44 845		
- CHARGES LOCATIVES 3T18	1 500		
- REDEVANCE 3T18	15 370		
- TAXE FONCIERE 3T18	4 491		
- QUADRATUS F17110045708	57		
- GRENKE ass 2018	234		
- HELIOS FA18/M138 ASSIST TEL	308		
- HELIOS FA18/M211	1 955		
- SECURITE VOLS FSURV32237	274		
- MEDECINE DU TRAVAIL COT2018	1 127		
- SAS A+SERVICES F1518114	403		
- ANAVEO F18040014	282		
- ANAVEO F18040016	146		
- SAS A+SERVICES FA1518142	403		
- SECURITAS F10146070483	160		
- ALLIANZ RCE	1 023		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	221		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	71		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	85		
- ALLIANZ RISQUE	3 434		
- ALLIANZ STILL	279		
- GRENKE 3T18	390		
- GRENKE 3T18	750		
Total	77 807		

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

#### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		28 584
CAUTION BANCAIRE (MR DEMESMAY O)	28 584	
Total (1)		28 584
(1) Dont concernant les dirigeants		28 584

#### Engagements reçus

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art 531-2/9)

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- LITIGE FOURNISSEURS PROVISIONNES NON DUS	17 779	7710000
- FOURNISSEURS	241	7710000
Total	18 020	
Charges exceptionnelles		
- FOURNISSEURS	160	6710000
Total	160	

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE EMPLOYEUR	8 995
REMBOURSEMENT SINISTRE ASSURANCE	698
Total	9 693

### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- FOURNISSEURS 2016-2017	2 602	6720000
Total	2 602	
Produits		
- FOURNISSEURS 2016-2017	15 016	7720000
Total	15 016	



Bernard HAUSS  
David DER BAGHDASSARIAN  
Camille REYNAUD  
Françoise POUSSE  
Cédric FAY

## 26 DIFFUSIONS

SAS au capital de 37 000 €

### Siège social

Montée de Long - Lieudit Le Geai  
26500 BOURG LES VALENCE

RCS : 453 356 214

NAF : 4751Z

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS *Exercice clos au 30/06/2018*

Mesdames, Messieurs les Associés,

## I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 26 DIFFUSIONS relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport (pages 5 à 17).

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS à la fin de cet exercice.

## II. FONDEMENT DE L'OPINION

### a) Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les observations suivantes :

- En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas complètes concernant le nombre de factures ;
- Nous avons relevé des incohérences manifestes dans les informations fournies relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code et notamment :
  - Le fait que toutes les factures reçues ou émises soient échues au 30/06/2018 ;
  - Le fait que le montant total des factures émises non réglées de plus de 91 jours à la clôture ne correspondent pas au minimum à l'ancien au 01/07/2017 de certains clients pour lesquels il n'y a eu aucun règlement sur l'exercice.

En conséquence, nous ne pouvons attester de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations fournies sur les délais de paiement.

#### **V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

#### **VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SAS.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Romans sur Isère,  
Le 14/11/2018,

**CAMILLE REYNAUD**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
AUDIT ET CERTIFICATION

**BILAN - ACTIF**

1

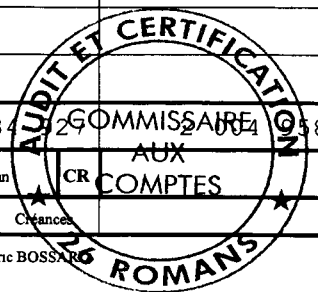
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise : MONTEE DU LONG 26500 BOURG LES VALENCE Durée de l'exercice précédent\* 12

Número SIRET\* 4 5 3 3 5 6 2 1 4 0 0 0 1 6 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>13 0 0 6 2 0 1 8</u>		N-1 <u>13 0 0 6 2 0 1 7</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			Net 4	
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	650	650					
	Frais de développement *							
	Concessions, brevets et droits similaires	22 393	21 931	462				
	Fonds commercial (1)	6 000		6 000		6 000		
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	79 481	35 352	44 129		50 931		
	Autres immobilisations corporelles	713 265	483 203	230 062		262 422		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
Prêts	350 000		350 000		325 000			
Autres immobilisations financières*	9 900		9 900		6 180			
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 181 689</b>	<b>541 135</b>	<b>640 554</b>		<b>650 534</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements						
		En cours de production de biens						
		En cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises	1 069 574		1 069 574		990 367	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	89 016		89 016		80 701	
		Autres créances (3)	251 904		251 904		189 793	
		Capital souscrit et appelé, non versé						
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)						
Disponibilités		106 073		106 073		11 612		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	77 807		77 807		81 952		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 594 374</b>		<b>1 594 374</b>		<b>1 354 424</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>2 776 063</b>	<b>541 135</b>	<b>2 234 928</b>		<b>2 388 858</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail								
Clause de réserve de propriété *								
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			(3) Part à plus d'un an			
			359 900					
		Stocks			Créances			



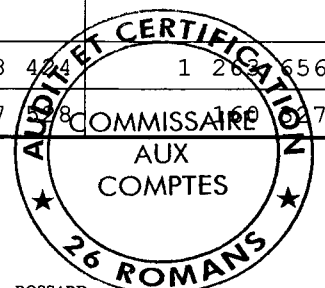
Désignation de l'entreprise

S. A. S. 26 DIFFUSIONS

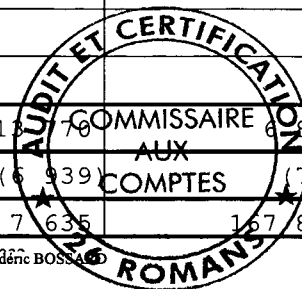
Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : . . . . . 37.000.000. . .)	DA	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	522 033	393 019
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	40 703	129 014
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	603 436	562 733
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	25 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	25 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	465 375	464 510
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	153 180	1 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	844 132	828 746
	Dettes fiscales et sociales	DY	130 099	118 385
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	13 705	28 935	
	Compte régular	EB		
Produits constatés d'avance (4)	EC			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 606 492	1 442 225	
Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 234 927	2 004 958	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 178 424	1 266 656	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	37 063	16 297	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

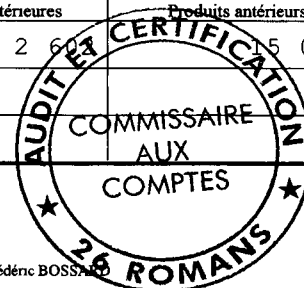


Désignation de l'entreprise .		S. A. S. 26 DIFFUSIONS		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 391 329	FB		FC	4 391 329	4 227 475	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	123 926	FH		FI	123 926
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		4 515 255	FK		FL	4 515 255	4 389 886
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 693	11 459	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16	18	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	4 524 964	4 401 364
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 630 423	2 637 778	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(79 207)	(221 549)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	7 521	7 325	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 027 629	1 094 134	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	74 745	58 191	
	Salaires et traitements*					FY	532 653	444 063	
	Charges sociales (10)					FZ	122 202	83 967	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	62 618	47 029
				} - dotations aux provisions			GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	25 000			
Autres charges (12)					GE	106 807	81 844		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	4 510 390	4 232 782	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	14 574	168 582	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	6 830	6 165	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	6 830	6 165	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 770	6 892	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	13 770	6 892	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(6 939)	(727)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	7 635	167 855	



Désignation de l'entreprise		S. A. S. 26 DIFFUSIONS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	33 036	9 098		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	33 036	9 098		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 762	31 285		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	2 762	31 285		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	30 274	(22 187)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 794)	16 654		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 564 831	4 416 627		
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	4 524 128	4 287 613		
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	40 703	129 014		
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY				
		IG	15 016	7 590		
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP				
		HQ	1 726	1 194		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	2 602	5 673		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	HX				
		RC				
		RD				
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)					
(9)	Dont transferts de charges	A1	9 693	11 459		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	106 293	81 465		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
		Fournisseurs		160	241	
		Litige Fournisseurs Provisionne			17 779	
Fournisseurs 2016-2017		2 602	15 016			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		
		Fournisseurs 2016-2017		2 602	15 016	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 234 927.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 515 255.33 Euros et dégageant un bénéfice de 40 702.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une provision pour risque d'exploitation a été effectuée pour 25 000€ en raison du non règlement de la dette de la SARL T26D.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	650		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	27 847		546
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		74 481		5 000
Installations générales agencements aménagements divers		635 057		14 638
Matériel de transport		36 750		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		23 086		3 734
	TOTAL	769 374		23 372
Prêts, autres immobilisations financières		331 180		28 720
	TOTAL	331 180		28 720
	TOTAL GENERAL	1 129 051		52 638

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			650	650
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			28 393	28 393
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				79 481	79 481
Installations générales agencements aménagements divers				649 695	649 695
Matériel de transport				36 750	36 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				26 820	26 820
	TOTAL			792 746	792 746
Prêts, autres immobilisations financières				359 900	359 900
	TOTAL			359 900	359 900
	TOTAL GENERAL			1 181 689	1 181 689

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	650			650
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	21 847	84		21 931
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		23 550	11 802		35 352
Installations générales agencements aménagements divers		402 543	40 080		442 623
Matériel de transport		15 677	7 061		22 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 251	3 591		17 842
	TOTAL	456 021	62 534		518 555
	TOTAL GENERAL	478 517	62 618		541 135



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

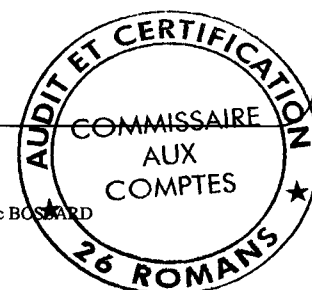
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	84				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 802				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 080				
Matériel de transport	7 061				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 591				
TOTAL	62 534				
TOTAL GENERAL	62 618				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		25 000			25 000
TOTAL		25 000			25 000
TOTAL GENERAL		25 000			25 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		25 000			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	350 000	350 000	
Autres immobilisations financières	9 900	9 900	
Autres créances clients	89 016	89 016	
Personnel et comptes rattachés	90	90	
Impôts sur les bénéfices	55 848	55 848	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 414	6 414	
Divers état et autres collectivités publiques	18 024	18 024	
Débiteurs divers	171 528	171 528	
Charges constatées d'avance	77 807	77 807	
TOTAL	778 628	778 628	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	40 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	15 000		



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	41 795	41 795		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	423 580	95 513	318 152	9 916
Emprunts et dettes financières divers	150 000	50 000	100 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	844 132	844 132		
Personnel et comptes rattachés	40 905	40 905		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 845	36 845		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 722	42 722		
Autres impôts taxes et assimilés	9 627	9 627		
Groupe et associés	3 180	3 180		
Autres dettes	13 705	13 705		
<b>TOTAL</b>	<b>1 606 492</b>	<b>1 178 424</b>	<b>418 152</b>	<b>9 916</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 033			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000		3 700		3 700

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	4 935	100.00
LOGICIELS	450	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	de 4 à 20 ans
Installations techniques		5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	de 3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	72 414
Total	72 414



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Détail des produits à recevoir

	Montant
FRS AVOIRS NON PARVENUS	
- RFA 2017 FOIR FOUILLE	27 594
- RFA 1ER SEM 2018 FOIR FOUILLE	13 800
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CICE 1ER SEMESTRE 2018	12 499
- CICE 1ER SEMESTRE 2018 2E	1 903
- TROP REGLE TAXE GRANDE SURFACE	3 622
PRODUITS À RECEVOIR	
- INTERETS SARL T26D	12 996
<b>Total</b>	<b>72 414</b>

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 267
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 270
Dettes fiscales et sociales	59 531
Autres dettes	16
<b>Total</b>	<b>67 083</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

**Détail des charges à payer**

	Montant
<b>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</b>	
- HONORAIRES AG 2018	1 680
- DEPOT GREFFE COMPTE	53
- ALLIANZ REGUL 2017	1 537
<b>INTERETS COURUS EMPRUNT</b>	
- INTERETS SUR PRETS	239
<b>CONGES A PAYER</b>	
- Provisions pour congés payés	33 657
- Provisions pour congés payés	7 248
<b>CHARGES SUR C.A.P</b>	
- Provisions pour congés payés	7 405
- Provisions pour congés payés	1 594
<b>ETAT CHARGES A PAYER</b>	
- CFE 1ER SEM 2018 RUE BART	662
- TAXE ENSEIGNE 1ER SEM 2018	2 920
- TAXE GRANDE SURFACE 1SEM 18	6 045
- ASSURANCE PRET	16
<b>AGIOS COURUS A PAYER</b>	
- ARRETE 06.18	97
- ARRETE 2T18 BRA	1 158
- ARRETE 2T18	1 021
- ARRETE 2T18	307
- ARRETE 06.18 CASALIKE	22
- FRAIS 06.18 SPERENZA	227
- ARRETE 2T18 SPERENZA	205
- INTERETS BRA ESCOMPTE	833
- INTERETS BNP ESCOMPTE	106
- INTERETS BNP ESCOMPTE	52
<b>Total</b>	<b>67 083</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	77 807
<b>Total</b>	<b>77 807</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- LOYER 3T18	44 845		
- CHARGES LOCATIVES 3T18	1 500		
- REDEVANCE 3T18	15 370		
- TAXE FONCIERE 3T18	4 491		
- QUADRATUS F17110045708	57		
- GRENKE ass 2018	234		
- HELIOS FA18/M138 ASSIST TEL	308		
- HELIOS FA18/M211	1 955		
- SECURITE VOLS FSURV32237	274		
- MEDECINE DU TRAVAIL COT2018	1 127		
- SAS A+SERVICES F1518114	403		
- ANAVEO F18040014	282		
- ANAVEO F18040016	146		
- SAS A+SERVICES FA1518142	403		
- SECURITAS F10146070483	160		
- ALLIANZ RCE	1 023		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	221		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	71		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	85		
- ALLIANZ RISQUE	3 434		
- ALLIANZ STILL	279		
- GRENKE 3T18	390		
- GRENKE 3T18	750		
Total	77 807		

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		28 584
CAUTION BANCAIRE (MR DEMESMAY O)	28 584	
Total (1)		28 584
(1) Dont concernant les dirigeants		28 584

**Engagements reçus**



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14, PCG Art.531-2/9)

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- LITIGE FOURNISSEURS PROVISIONNES NON DUS	17 779	7710000
- FOURNISSEURS	241	7710000
Total	18 020	
Charges exceptionnelles		
- FOURNISSEURS	160	6710000
Total	160	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE EMPLOYEUR	8 995
REMBOURSEMENT SINISTRE ASSURANCE	698
Total	9 693

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- FOURNISSEURS 2016-2017	2 602	6720000
Total	2 602	
Produits		
- FOURNISSEURS 2016-2017	15 016	7720000
Total	15 016	



## **26 DIFFUSIONS**

**SAS au capital de 37 000 €**

**Siège social :**

**Montée du Long – Lieudit du Geai  
26500 BOURG LES VALENCE**

**453 356 214 RCS ROMANS**

### **EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 30 NOVEMBRE 2018**

#### **AFFECTATION DES RESULTATS**

##### **TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale ordinaire approuve la répartition des résultats telle qu'elle lui est proposée par le Président et décide en conséquence d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 JUIN 2018, soit la somme de 40 703 €, au compte "Réserves facultatives".

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale mentionne qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

**FAIT A BOURG LES VALENCE,  
LE 30 NOVEMBRE 2018.  
La société T 26 D, Présidente, représentée  
par M. et Mme Olivier DEMESMAY.**

**T26D**  
159 Avenue de Lyon  
26500 BOURG LES VALENCE  
Tél. 04 75 25 64 85 - Fax 04 75 55 65 48  
RCS 819 232 786 - TVA FR 58 819 232 786