

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 26/02/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001409

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

				Exercice N clos le		N-1	
				13 0 0 6 2 0 1 9		13 0 0 6 2 0 1 8	
				Net		Net	
				3		4	
		Brut		Amortissements, provisions			
		1		2			
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	650	AC	650		
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	22 393	AG	22 043	350	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	80 481	AS	47 145	33 336	44 129
	Autres immobilisations corporelles	AT	713 265	AU	530 880	182 385	230 062
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	350 000
Autres immobilisations financières*	BH	9 900	BI		9 900	9 900	
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	1 182 689	BK	600 717	581 972	640 554	
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	1 087 108	BU		1 087 108	1 069 574
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
DIVERS	Créances	BX	190 586	BY		190 586	89 016
	Autres créances (3)	BZ	218 179	CA		218 179	251 904
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	80 924	CG		80 924	106 073
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	82 470	CI		82 470	77 807
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	1 659 266	CK		1 659 266	1 594 374
régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	2 841 955	IA	600 717	2 241 238	2 234 927	

Envois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières neuves (3) Part à plus d'un an CP CR

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.....)	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	562 736		522 033
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	38 571		40 703
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	642 007		603 436
	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		25 000
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	25 000		25 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	442 850		465 375
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	103 231		153 180
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	892 880		844 132
	Dettes fiscales et sociales	DY	130 035		130 099
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	5 235		13 705
Compte régular	EB				
	Produits constatés d'avance (4)				
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 574 231		1 606 492	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 241 238		2 234 927	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	1 339 805		1 178 424
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	108 100		37 528	

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Néant		*
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	650	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	28 393	KE		KF		
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		Dont Composants	M3		KS	79 481	KT		KU	1 000	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	649 695	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	36 750	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	26 820	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	792 746	LO		LP	1 000		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	359 900	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	359 900	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	1 181 689	0H		0J	1 000			

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		4		
		1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CO	650	D0	650	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	28 393	LW	28 393	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	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	80 481	MK	80 481	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM	649 695	MN	649 695
		Matériel de transport			IV		MP	36 750	MQ	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	793 746	NH	793 746	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7	
Autres participations			I0		0X		0Y			
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		0K	1 182 689	0L	1 182 689		

\* 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	21 931	PF	112	PG		PH	22 043
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	35 352	QA	11 793	QB		QC	47 145
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	442 623	QE	38 478	QF		QG	481 101
	Matériel de transport	QH	22 738	QI	5 750	QJ		QK	28 488
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	17 842	QM	3 449	QN		QO	21 291
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	518 555	QV	59 470	QW		QX	578 025
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ØN	541 135	ØP	59 582	ØQ		ØR	600 717

**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	S4
	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 récup 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
<b>Total général non venant (NP + NQ + NR)</b>	NW			<b>Total général non venant (NS + NT + NU)</b>	NY	<b>Total général non venant (NW - NY)</b>	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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegedim Group

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

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DEMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	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	25 000	5W	5X	5Y	25 000
	<b>TOTAL II</b>	5Z	25 000	TV	TW	TX	25 000
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
- corporelles			6E	6F	6G	6H	
- titres mis en équivalence			O2	O3	O4	O5	
- titres de participation			9U	9V	9W	9X	
- autres immobilisations financières(1)*			O6	O7	O8	O9	
Sur stocks et en cours		6N	6P	6R	6S		
Sur comptes clients		ØT	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	25 000	UB	UC	UD	25 000
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF			
	- financières		UG	UH			
	- exceptionnelles		UJ	UK			

Titres 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

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

NOTA 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 l'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 <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
		1		2		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	190 586		190 586					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	91		91					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		VM	37 217		37 217				
		collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		VB	14 398		14 398			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
	Divers		VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	166 474		166 474					
	Charges constatées d'avance		VS	82 470		82 470					
	<b>TOTAUX</b>			VT	851 135	VU	851 135	VV			
	RENVIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
		1		2		3		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	114 782		114 782					
	à plus de 1 an à l'origine		VH	328 068		93 642		234 426			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	50 000		50 000						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	892 880		892 880						
Personnel et comptes rattachés		8C	36 680		36 680						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	31 972		31 972						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	39 009		39 009					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	22 374		22 374					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	53 231		53 231						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 235		5 235						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	1 574 231	VZ	1 339 805		234 426			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	95 513	* 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

Main table structure with columns for 'I. RÉINTEGRATIONS', 'II. DÉDUCTIONS', and 'III. RÉSULTAT FISCAL'. Includes sub-sections like 'Charges non admises en déduction du résultat fiscal', 'Régimes d'imposition particuliers et impositions différées', and 'Mesures d'incitation'. Rows include various tax items and their corresponding codes (WA, WB, etc.) and amounts.



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

I. SUIVI DES DÉFICITS

Table with 3 columns: Description, Code, and Amount. Rows include: 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).

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI. dotations de l'exercice (ZT, 44 468)

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

Table with 4 columns: Description, Code, Dotations de l'exercice, and Reprises sur l'exercice. Rows include: 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 A1. 2 du CGI \* (ZV, ZW), Provisions pour risques et charges \* (8X, 8Y, 8Z, 9A, 9B, 9C), Provisions pour dépréciation \* (9D, 9E, 9F, 9G, 9H, 9J), Charges à payer (9K, 9L), TAXE GRANDE SURFACE (9M, 6 045, 9N, 6 045), TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) (YN, 6 045, YO, 6 045). Includes instruction: à reporter au tableau 2058-A : ligne WI, ligne WU.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Table with 4 columns: Description, Montant au début de l'exercice, Imputations, Montant net à la fin de l'exercice. Row: Montant de la réintégration ou de la déduction (L1).

(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

**11** **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

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

ORIGINES	Description	Code	Montant	AFFECTATIONS	Description	Code	Montant
	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	40 703		- Réserves légales	ZD	40 703
	Prélèvements sur les réserves	OE			- Autres réserves	ZE	
					Dividendes	ZF	
					Autres répartitions	ZG	
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	<b>40 703</b>		Report à nouveau	ZH	<b>40 703</b>
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	<b>40 703</b>

**RENSEIGNEMENTS DIVERS** Exercice N : Exercice N-1 :

CATEGORIE	Description	Code	Montant	Montant			
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			
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )	J8		XQ			
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV			
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES		ST			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ			
				ZK			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		9Z			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX			
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			YY			
	- 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			
	- Montant brut des salaires (cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)*			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					
	- 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			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH			
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))

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

(A)

(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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



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

Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% <b>1</b> ou 12,8% <b>2</b> .	
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) <b>1</b> *	
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) <b>1</b> *	

- 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 %
<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
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)		
<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
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

EXEMPLAIRE 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 { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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					

I 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	

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

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

16

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/07/2018		et clos le : 30/06/2019	
		Durée en nombre de mois	1   2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		YP	
dont apprentis		YF	
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	4 494 217
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 4 494 217
<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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	17 534
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	27 895
Retrèvements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	7 613
		<b>TOTAL 2</b>	OM 53 041
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>			
Achats		ON	2 580 825
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	687 891
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	277 362
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	97 233
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
		<b>TOTAL 3</b>	OJ 3 643 312
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	OG 903 947
<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	903 947
<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 117, 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 106)		GX	4 494 217
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	23
Chiffre d'affaires du groupe économique (art 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	01/07/2018
		GZ	30/06/2019
Date de cessation		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 143 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférents à la production immobilisée déclarée ligne 143, portés en ligne 128

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salaires et dans la notice n° 2033-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)

N° de dépôt

1 / 1 (1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 6 2 0 1 9 N° SIRET 4 5 3 3 5 6 2 1 4 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S. A. S. 26 DIFFUSIONS

ADRESSE (voie) MONTEE DU LONG

CODE POSTAL 26500 VILLE BOURG LES VALENCE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 3 680

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 20

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination T26D

N° SIREN (si société établie en France) 819232786 % de détention 99.46 Nb de parts ou actions 3 680

Adresse : N° Voie CHEMIN DES PANDUS

Code postal 26750 Commune GENISSIEUX Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

tre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

tre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

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 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 241 237.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 494 217.27 Euros et dégageant un bénéfice de 38 571.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

### **- 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 01/07/2018 au 30/06/2019

### 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	28 393		
<b>TOTAL</b>	<b>28 393</b>		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	79 481		1 000
Installations générales agencements aménagements divers	649 695		
Matériel de transport	36 750		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 820		
<b>TOTAL</b>	<b>792 746</b>		<b>1 000</b>
Prêts, autres immobilisations financières	359 900		
<b>TOTAL</b>	<b>359 900</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 181 689</b>		<b>1 000</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			80 481	80 481
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>793 746</b>	<b>793 746</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>1 182 689</b>	<b>1 182 689</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	21 931	112		22 043
<b>TOTAL</b>	<b>21 931</b>	<b>112</b>		<b>22 043</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 352	11 793		47 145
Installations générales agencements aménagements divers	442 623	38 478		481 101
Matériel de transport	22 738	5 750		28 488
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 842	3 449		21 291
<b>TOTAL</b>	<b>518 555</b>	<b>59 470</b>		<b>578 025</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>541 135</b>	<b>59 582</b>		<b>600 717</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	112				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 793				
Instal.générales agenc.aménag.divers	38 478				
Matériel de transport	5 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 449				
TOTAL	59 470				
TOTAL GENERAL	59 582				

### 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

### 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	190 586	190 586	
Personnel et comptes rattachés	91	91	
Impôts sur les bénéfices	37 217	37 217	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 398	14 398	
Débiteurs divers	166 474	166 474	
Charges constatées d'avance	82 470	82 470	
TOTAL	851 135	851 135	

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	114 782	114 782		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	328 068	93 642	234 426	
Emprunts et dettes financières divers	50 000	50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	892 880	892 880		
Personnel et comptes rattachés	36 680	36 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 972	31 972		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 009	39 009		
Autres impôts taxes et assimilés	22 374	22 374		
Groupe et associés	53 231	53 231		
Autres dettes	5 235	5 235		
TOTAL	1 574 231	1 339 805	234 426	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 513			

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### **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.

### **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.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	43 476
Total	43 476

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
FRS AVOIRS NON PARVENUS	
- RFA 1ER SEM 20198 FOIR FOUILLE	22 488
PRODUITS À RECEVOIR	
- INTERETS SARL T26D	17 736
- RBT FRANCHISE ASS VOL	1 275
- RBT ASS SINISTRE	1 976
Total	43 476

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 682
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 247
Dettes fiscales et sociales	66 403
Autres dettes	16
Total	75 348

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	
- HONORAIRES AG 2019	1 800
- DEPOT GREFFE COMPTE	53
- ALLIANZ REGUL 2018	394
INTERETS COURUS EMPRUNT	
- INTERETS SUR PRETS	187
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	32 469
- Provisions pour congés payés	3 981
CHARGES SUR C.A.P	
- Provisions pour congés payés	7 143
- Provisions pour congés payés	876
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 1ER SEM 2019 RUE BART	800
- TAXE ENSEIGNE 1ER SEM 2019	3 000
- TAXE GRANDE SURFACE 1SEM 19	6 045
- TAXE GRANDE SURFACE 2018	12 090
- ASSURANCE PRET	16
AGIOS COURUS A PAYER	
- ARRETE 06.19	1 123
- ARRETE 2T19	550
- ARRETE 2T19	178
- ARRETE 2T19	2 354
- ARRETE 2T19 SPERENZA	175
- INTERETS BRA 2T19	1 694
- ARRETE 2T19 SPERENZA	3
- ARRETE 2T19 BRA	91
- BNP INT ESCOMPTES	326
Total	75 348

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		82 470
Total		82 470

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTAT. D'AVANCE</b>			
- LOYER 3T19	45 415		
- CHARGES LOCATIVES 3T19	1 500		
- REDEVANCE 3T19	23 994		
- TAXE FONCIERE 3T19	4 400		
- GRENKE 3T19	390		
- GRENKE 3T19	750		
- GRENKE VIDEO F 280124/2019	234		
- MEDECINE DU TRAVAIL	976		
- HELIOS FA19-M207	1 994		
- SECURITE VOLS FSURV36414	274		
- ANAVEO F19040007	149		
- ANAVEO F19040005	286		
- CIRRA F19712606	52		
- CIRRA F19711796	88		
- CIRRA F19720057	41		
- CIRRA F19720106	41		
- ELIS F1913401-816503	148		
- CHEQUE N.6937434 ALLIANZ RC EI	1 270		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	285		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	83		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	38		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	63		
<b>Total</b>	<b>82 470</b>		

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

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

Engagements reçus

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### 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		
- ECART REMISE CHEQUES	754	7710000
Total	754	
Charges exceptionnelles		
- LITIGE FOURNISSEURS	2 000	6710000
Total	2 000	

#### Transferts de charges

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE APPRENTIS	3 000
REMBOURSEMENT ASSURANCE SINISTRE	13 990
REMBOURSEMENT FORMATIONS	10 905
Total	27 895

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- CLIENTS ANTERIEURS	23 310	6720000
Total	23 310	
Produits		
- FOURNISSEURS ANTERIEURS	6 859	7720000
Total	6 859	

## **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 ORDINAIRE DU 29 NOVEMBRE 2019**

#### **AFFECTATION DES RESULTATS**

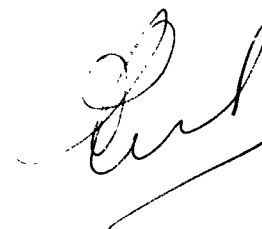
##### TROISIEME RESOLUTION

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 2019, soit la somme de 38 571 €, 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 29 NOVEMBRE 2019.**

**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



## 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 : 4778C

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 30/06/2019*

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 30/06/2019, 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 01/07/2018 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. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

## **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.

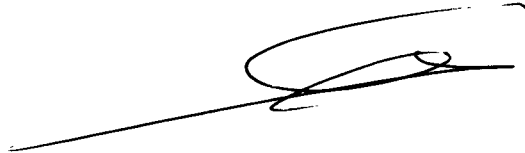
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 ISERE,  
Le 10/12/2019,

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





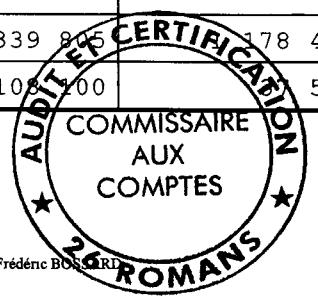
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	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 <input type="checkbox"/> )	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 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	562 736	522 033
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(258 940)	40 703
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	344 496	603 436
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	175 000	25 000
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	175 000	25 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	442 850	465 375
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	103 231	153 180
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	892 880	844 132
	Dettes fiscales et sociales	DY	130 035	130 099
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	5 235	13 705	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 574 231	1 606 492	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 093 727	2 234 927	
RENVIS	(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 *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 339 845	1 178 424
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	103 200	528	

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



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 093 727.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 494 217.27 Euros et dégageant un déficit de 258 939.50- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

### - 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 01/07/2018 au 30/06/2019

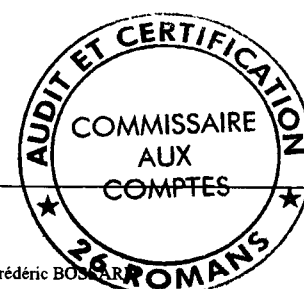
### Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	650		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	28 393		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		79 481		1 000
Installations générales agencements aménagements divers		649 695		
Matériel de transport		36 750		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		26 820		
	TOTAL	792 746		1 000
Prêts, autres immobilisations financières		359 900		
	TOTAL	359 900		
	TOTAL GENERAL	1 181 689		1 000

		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				80 481	80 481
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			793 746	793 746
Prêts, autres immobilisations financières				359 900	359 900
	TOTAL			359 900	359 900
	TOTAL GENERAL			1 182 689	1 182 689

### 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 21 931	112		22 043
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 352	11 793		47 145
Installations générales agencements aménagements divers	442 623	38 478		481 101
Matériel de transport	22 738	5 750		28 488
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 842	3 449		21 291
	TOTAL 518 555	59 470		578 025
	TOTAL GENERAL 541 135	59 582		600 717



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	112				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 793				
Instal.générales agenc.aménag.divers	38 478				
Matériel de transport	5 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 449				
TOTAL	59 470				
TOTAL GENERAL	59 582				

### 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	150 000			175 000
TOTAL	25 000	150 000			175 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		150 574			150 574
TOTAL		150 574			150 574
TOTAL GENERAL	25 000	300 574			325 574
Dont dotations et reprises d'exploitation		300 574			

### 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	
Clients douteux ou litigieux	180 688	180 688	
Autres créances clients	9 897	9 897	
Personnel et comptes rattachés	91	91	
Impôts sur les bénéfices	40 280	40 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 398	14 398	
Débiteurs divers	166 474	166 474	
Charges constatées d'avance	82 470	82 470	
TOTAL	854 198	854 198	



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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	114 782	114 782		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	328 068	93 642	234 426	
Emprunts et dettes financières divers	50 000	50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	892 880	892 880		
Personnel et comptes rattachés	36 680	36 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 972	31 972		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 009	39 009		
Autres impôts taxes et assimilés	22 374	22 374		
Groupe et associés	53 231	53 231		
Autres dettes	5 235	5 235		
<b>TOTAL</b>	<b>1 574 231</b>	<b>1 339 805</b>	<b>234 426</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 513			

### 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 01/07/2018 au 30/06/2019

### 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	43 476
Total	43 476



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### Détail des produits à recevoir

	Montant
FRS AVOIRS NON PARVENUS	
- RFA 1ER SEM 20198 FOIR FOUILLE	22 488
PRODUITS À RECEVOIR	
- INTERETS SARL T26D	17 736
- RBT FRANCHISE ASS VOL	1 275
- RBT ASS SINISTRE	1 976
Total	43 476

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 682
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 247
Dettes fiscales et sociales	66 403
Autres dettes	16
Total	75 348



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### Détail des charges à payer

	Montant
<b>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</b>	
- HONORAIRES AG 2019	1 800
- DEPOT GREFFE COMPTE	53
- ALLIANZ REGUL 2018	394
<b>INTERETS COURUS EMPRUNT</b>	
- INTERETS SUR PRETS	187
<b>CONGES A PAYER</b>	
- Provisions pour congés payés	32 469
- Provisions pour congés payés	3 981
<b>CHARGES SUR C.A.P</b>	
- Provisions pour congés payés	7 143
- Provisions pour congés payés	876
<b>ETAT CHARGES A PAYER</b>	
- CFE 1ER SEM 2019 RUE BART	800
- TAXE ENSEIGNE 1ER SEM 2019	3 000
- TAXE GRANDE SURFACE 1SEM 19	6 045
- TAXE GRANDE SURFACE 2018	12 090
- ASSURANCE PRET	16
<b>AGIOS COURUS A PAYER</b>	
- ARRETE 06.19	1 123
- ARRETE 2T19	550
- ARRETE 2T19	178
- ARRETE 2T19	2 354
- ARRETE 2T19 SPERENZA	175
- INTERETS BRA 2T19	1 694
- ARRETE 2T19 SPERENZA	3
- ARRETE 2T19 BRA	91
- BNP INT ESCOMPTES	326
<b>Total</b>	<b>75 348</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	82 470
<b>Total</b>	<b>82 470</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTAT. D'AVANCE</b>			
- LOYER 3T19	45 415		
- CHARGES LOCATIVES 3T19	1 500		
- REDEVANCE 3T19	23 994		
- TAXE FONCIERE 3T19	4 400		
- GRENKE 3T19	390		
- GRENKE 3T19	750		
- GRENKE VIDEO F 280124/2019	234		
- MEDECINE DU TRAVAIL	976		
- HELIOS FA19-M207	1 994		
- SECURITE VOLS FSURV36414	274		
- ANAVEO F19040007	149		
- ANAVEO F19040005	286		
- CIRRA F19712606	52		
- CIRRA F19711796	88		
- CIRRA F19720057	41		
- CIRRA F19720106	41		
- ELIS F1913401-816503	148		
- CHEQUE N.6937434 ALLIANZ RC EI	1 270		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	285		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	83		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	38		
- PRLV SEPA/ALLIANZ I A R D	63		
<b>Total</b>	<b>82 470</b>		

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

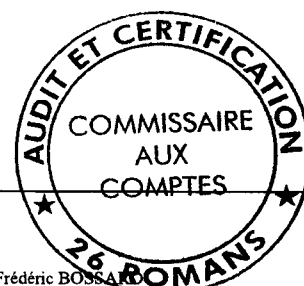
**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés**

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

**Engagements reçus**



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

### 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		
- ECART REMISE CHEQUES	754	7710000
Total	754	
Charges exceptionnelles		
- LITIGE FOURNISSEURS	2 000	6710000
Total	2 000	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE APPRENTIS	3 000
REMBOURSEMENT ASSURANCE SINISTRE	13 990
REMBOURSEMENT FORMATIONS	10 905
Total	27 895

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- CLIENTS ANTERIEURS	23 310	6720000
Total	23 310	
Produits		
- FOURNISSEURS ANTERIEURS	6 859	7720000
Total	6 859	

