

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 30/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002554

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

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 55 ALLÉE EUGÈNE DUCRETET

26000 VALENCE

Durée de l'exercice précédent* 12

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

Néant

				Exercice N clos le		Exercice N-1			
				13 0 0 6 2 0 2 1 1		13 0 0 6 2 0 2 0			
		Brut		Amortissements, provisions		Net			
		1		2		3			
						Net			
						4			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
		Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 051	AG	19 841	210	23	
		Fonds commercial (I)	AH	6 000	AI		6 000	6 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP	26 875	AQ	953	25 922		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	23 093	AS	11 410	11 683	25 24	
		Autres immobilisations corporelles	AT	172 761	AU	145 268	27 493	149 01	
		Immobilisations en cours	AV	11 134	AW		11 134		
		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					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Prêts	BF		BG		350 000		
		Autres immobilisations financières*	BH	22 200	BI		22 200	9 900	
		TOTAL (II)	BJ	282 114	BK	177 472	104 641	540 404	
		DIVERS	CRÉANCES	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			594 470	BU		594 470	1 192 730	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV				BW				
Clients et comptes rattachés (3)*	BX			28 201	BY		28 201	64 575	
Autres créances (3)	BZ			203 097	CA		203 097	191 365	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				CC				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				CE				
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	892 199	CG		892 199	731 023	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 444	CI		5 444	91 002	
		TOTAL (III)	CJ	1 723 411	CK		1 723 411	2 270 694	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 005 525	IA	177 472	1 828 053	2 811 098		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

(3) Part à plus d'un an :

Clause de réserve de propriété :*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

CP 22 200

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	370 610	303 796	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	437 641	66 813	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	848 950	411 310	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		350 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		350 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	525 077	893 225	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 323	3 538	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	319 079	999 389	
	Dettes fiscales et sociales	DY	122 577	144 746	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	11 047	8 889	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	979 102	2 049 788		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 828 053	2 811 098		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	626 548	1 870 541		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 901			

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

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

Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						1		2		
								3		
								4		
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				KS	83 969	KT		KU	9 864
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *			KV	661 960	KW		KX	
		Matériel de transport *			KY	36 750	KZ		LA	14 200
		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	809 499	LO		LP	50 939
FINANCIÈRES	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	359 900	IU		IV	12 300
	TOTAL IV				LQ	359 900	LR		LS	12 300
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	1 198 442	OH		OJ	63 239	

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							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CO	650	DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	2 342	LW	26 051	IX	26 051	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH	26 875	MI	26 875
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	70 740	MK	23 093	ML	23 093	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM	525 024	MN	136 936	MO	136 936	
		Matériel de transport	IV		MP	21 250	MQ	29 700	MR	29 700	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	20 695	MT	6 125	MU	6 125	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
TOTAL III		IY		NG	637 709	NH	222 728	NI	222 728		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations		IO		OX		OY		OZ		
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	350 000	2F	22 200	2G	22 200	
	TOTAL IV		I3		NJ	350 000	NK	22 200	2H	22 200	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	990 701	OL	270 980	OM	270 980		

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

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 TOTAL I		CY	650	EL		EM	650	EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	22 155	PF	28	PG	2 342	PH	19 841
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	953	PX		PY	953
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	58 720	QA	8 177	QB	55 487	QC	11 410
Autres Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	517 535	QE	25 616	QF	420 737	QG	122 414
immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	34 238	QI	3 741	QJ	21 250	QK	16 729
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	24 740	QM	1 543	QN	20 158	QO	6 125
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	635 233	QV	40 030	QW	517 633	QX	157 631
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ON	658 038	OP	40 058	OQ	520 624	OR	177 472

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 TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	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 récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général des valeurs NP + NQ + NR	NW			Total général des valeurs (NS + NT + NU) NY		Total général des valeurs (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.

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
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C
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
TOTAL II		5Z	350 000	350 000	350 000
Provisions pour dépréciation		sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B
	- corporelles		6E	6F	6G
	- titres mis en équivalence		02	03	04
	- titres de participation		9U	9V	9W
	- autres immobilisations financières(1)*		06	07	08
	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
	TOTAL III	7B	150 574	150 574	150 574
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	500 574	500 574	500 574
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	500 574	
	- 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 *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	213 339
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	213 339
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - 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 À 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 Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	19 459
---	----	--------

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

(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	
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	18 135	9N	12 090
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	18 135	YO	12 090

à reporter au tableau 2058-A :

↓
ligne WI

↓
ligne WU

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

	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
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

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

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7	CF ETAT ANNEXE	990 701		520 624		470 077
8						
9						
10						
11						
12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)				
				⑦	⑧	⑨		⑩			⑪
								19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7	445 000	(25 077)	(25 577)				500				
8											
9											
10											
11											
12											
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	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice										
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme										
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*										
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑧)			(25 577)				500				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)				(A)		(B)		(C)			
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 %											

* 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.

ANNEXE DÉCLARATION 2059-A

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

30/06/2021

Nature des éléments cédés	Valeur d'origine	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
							19 %	15% ou 12.8%	0 %	
PRET SAS TINEL	300 000		300 000		(300 000)	(300 000)				
gondole + rayonnage	167 125	167 125		91 555	91 555	91 555				
PRET SAS TINEL	20 000		20 000		(20 000)	(20 000)				
PRET SAS TINEL	20 000		20 000		(20 000)	(20 000)				
FOURNIURE ET POSE VIT	46 800	18 286	28 514	45 000	16 486	16 486				
IVECO 35C13	21 250	21 250		14 300	14 300	14 300				
ECLAIRAGE EQUIPEMENT	21 823	21 823		12 000	12 000	12 000				
CHAUFFAGE ET CLIMATIS	12 685	12 685		10 000	10 000	10 000				
POSE ET FOURNITURE DE	11 549	11 549		10 000	10 000	10 000				
MURS ET CLOISONS INTE	20 749	20 749		9 850	9 850	9 850				
CREATION RESEAU RIA	25 615	10 221	15 394	24 500	9 106	9 106				
MOBILIER OCCASION DES	12 500	10 104	2 396	10 500	8 104	8 104				
COMPACTEUSE DE DECHET	1 350	1 350		8 000	8 000	8 000				
CHARIOT ELECTRIQUE DE	129	129		8 000	8 000	8 000				
REPARATION CLIMATISAT	11 250	11 250		7 400	7 400	7 400				
INSTALLATION CIMATISA	14 045	14 045		7 025	7 025	7 025				
REAMENAGEMENT ECLAIRA	11 980	10 127	1 853	8 680	6 827	6 827				
ENSEIGNE 159 AV DE LY	13 500	7 731	5 769	12 000	6 231	6 231				
ENSEIGNE 8M FOIR FOUI	10 100	7 189	2 911	8 500	5 589	5 589				
REAMENAGEMENT ELECTRI	16 000	6 349	9 651	14 900	5 249	5 249				
PROTECTION INCENDIE	7 599	7 599		5 200	5 200	5 200				
SOLS ZONE FESTIVE	7 858	6 696	1 162	6 200	5 038	5 038				
PRET SAS TINEL	5 000		5 000		(5 000)	(5 000)				
PRET SAS TINEL	5 000		5 000		(5 000)	(5 000)				
REAMENAGEMENT ECLAIRA	1 396	1 133	263	5 000	4 737	4 737				
INSTALALTION ALARME	8 041	6 795	1 246	5 950	4 704	4 704				
ECLAIRAGE SECURITE	6 246	6 246		4 300	4 300	4 300				
CHARIOT ELEVATEUR FRO	6 000	4 098	1 902	5 800	3 898	3 898				
MONTAGE GONDOLES SUIT	5 234	5 234		3 800	3 800	3 800				
SOLS ZONE DECO	12 196	10 392	1 804	5 000	3 196	3 196				
COFFRE FORT SOVEREIGN	3 760	3 760		3 000	3 000	3 000				
2 TERMINAL PORTABLE Z	3 428	3 428		3 000	3 000	3 000				
ALARME INCENDIE 159 A	4 300	3 422	878	3 850	2 972	2 972				
BLOCS PRISES ET LIGNE	8 114	3 823	4 291	7 200	2 909	2 909				
LOT RACK A PALETTES O	5 560	3 239	2 321	5 000	2 679	2 679				
AGENCEMENT EXTERIEUR	12 265	2 770	9 495	12 000	2 505	2 505				
LOT DE GONDOLES	5 000	2 428	2 572	5 000	2 428	2 428				
REAMENAGEMENT ELECTRI	7 951	3 158	4 793	7 000	2 207	2 207				
POSE ET FOURNITUREPOR	6 501	3 687	2 814	4 860	2 046	2 046				

ANNEXE DÉCLARATION 2059-A

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

30/06/2021

Nature des éléments cédés	Valeur d'origine	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
							19 %	15% ou 12.8%	0 %	
CARRELAGES 159 AV DE	6 643	2 653	3 990	6 000	2 010	2 010				
CASSE AURES TACTILE 1	2 025	2 025		2 000	2 000	2 000				
3 CAISSES AURES	6 731	6 731		2 000	2 000	2 000				
PROGICIEL HELIOS BACK	1 980	1 887	93	2 000	1 907	1 907				
PLACO ISOLATION PLAFO	8 613	3 488	5 125	7 000	1 875	1 875				
PLOTS BETON BLOCAGE C	3 983	1 614	2 369	3 900	1 531	1 531				
Destraficateurs	2 574	2 574		1 350	1 350	1 350				
2 SCANNERS A PLAT	1 780	1 780		1 200	1 200	1 200				
1 MEUBLE DE CAISSE PM	2 500	2 086	414	1 500	1 086	1 086				
CLIMATISATION BUREAUX	2 840	1 470	1 370	2 200	830	830				
AMENAGEMENT CAISSE VI	4 000	3 320	680	1 500	820	820				
3 IMPRIMANTES CAISSE	1 545	1 545		750	750	750				
ECLAIRAGE PRESENTOIR	2 208	2 208		750	750	750				
INSTALLATION ALARME I	3 427	3 427		750	750	750				
SANITAIRES	2 039	2 039		750	750	750				
1 MEUBLE SAS/VITRINE	1 534	1 282	252	980	728	728				
PROGICIELS BACKOFFICE	2 342	2 342		500	500				500	
POTELET ANTI BELIER	2 950	2 950		500	500	500				
SYSTEME DE SONORISATI	3 000	3 000		500	500	500				
INSTALLATION CHEMIN D	1 703	1 703		500	500	500				
PORTE COUPE- FEU	2 420	2 420		500	500	500				
2 MEUBLES DE CAISSE	4 300	3 583	717	1 200	483	483				
ECLAIRAGE EXTERIEUR	2 106	2 106		400	400	400				
PRISES POUR GUIRLANDE	996	996		400	400	400				
PUITS DE CHARGE 4 POS	450	450		400	400	400				
ENSEMBLE MEUBLES	1 000	375	625	1 000	375	375				
ORDINATEUR THINKSTATI	2 406	2 171	235	600	365	365				
BORNE DE CONTROLE AQU	1 361	1 361		350	350	350				
ECLAIRAGE RESERVE	1 105	1 105		350	350	350				
SONNETTE D'APPEL	1 052	1 052		300	300	300				
ECLAIRAGE ET VENTILAT	918	690	228	500	272	272				
CLOISON COUPE FEU SEC	990	990		250	250	250				
OFFICE HB 2016	587	587		250	250	250				
POSE ILLUMINATION+CAB	2 146	1 294	852	1 100	248	248				
SOLS ZONE BEAUTE	2 404	2 051	353	600	247	247				
PORTES SAFELEC	1 712	958	754	1 000	246	246				
VAISSELLIER + TRANSPO	1 050	841	209	450	241	241				
TIGE BLISTER D. 7 L.	1 074	1 074		200	200	200				
ENSEMBLE 5 PORTES DE	629	629		200	200	200				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 828 052.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 172 792.51 Euros et dégagant un bénéfice de 437 640.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a vendu un fonds de commerce

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

(Texte narratif libre)

Méthodologie suivie

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

(Deux paragraphes optionnels pour justifier et compléter l'utilisation de l'approche ciblée) :

(Cette approche est particulièrement adaptée)

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

(ou)

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

Les incertitudes

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

Les incertitudes éventuelles

(Texte narratif libre)

- 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 2018-07 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 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	650		
TOTAL	650		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 393		
TOTAL	28 393		
Installations générales agencements aménagements des constructions			26 875
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	83 969		9 864
Installations générales agencements aménagements divers	661 960		
Matériel de transport	36 750		14 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 820		
TOTAL	809 499		50 939
Prêts, autres immobilisations financières	359 900		12 300
TOTAL	359 900		12 300
TOTAL GENERAL	1 198 442		63 239

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement		650		
TOTAL		650		
Autres immobilisations incorporelles		2 342	26 051	26 051
TOTAL		2 342	26 051	26 051
Installations générales agencements aménagements constr.			26 875	26 875
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		70 740	23 093	23 093
Installations générales agencements aménagements divers		525 024	136 936	136 936
Matériel de transport		21 250	29 700	29 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 695	6 125	6 125
TOTAL		637 709	222 728	222 728
Prêts, autres immobilisations financières		350 000	22 200	22 200
TOTAL		350 000	22 200	22 200
TOTAL GENERAL		990 701	270 980	270 980

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	
TOTAL	650		650	
Autres immobilisations incorporelles	22 155	28	2 342	19 841
TOTAL	22 155	28	2 342	19 841
Installations générales agencements aménagements constr.		953		953
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	58 720	8 177	55 487	11 410
Installations générales agencements aménagements divers	517 535	25 616	420 737	122 414
Matériel de transport	34 238	3 741	21 250	16 729
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 740	1 543	20 158	6 125
TOTAL	635 233	40 030	517 633	157 631
TOTAL GENERAL	658 038	40 058	520 624	177 472

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	28				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	953				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 177				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 616				
Matériel de transport	3 741				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 543				
TOTAL	40 030				
TOTAL GENERAL	40 058				

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	350 000		350 000		
TOTAL	350 000		350 000		

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	500 574		500 574		
Dont dotations et reprises d'exploitation			500 574		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 200	22 200	
Autres créances clients	28 201	28 201	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 631	53 631	
Divers état et autres collectivités publiques	1 629	1 629	
Débiteurs divers	147 836	147 836	
Charges constatées d'avance	5 444	5 444	
TOTAL	258 942	258 942	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	350 000		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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	82 205	82 205		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	442 871	90 316	352 555	
Fournisseurs et comptes rattachés	319 079	319 079		
Personnel et comptes rattachés	16 707	16 707		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 161	12 161		
Impôts sur les bénéfices	78 775	78 775		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 943	1 943		
Autres impôts taxes et assimilés	12 992	12 992		
Groupe et associés	1 323	1 323		
Autres dettes	11 047	11 047		
TOTAL	979 102	626 548	352 555	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	273 709			

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 01/07/2020 au 30/06/2021

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
Créances clients et comptes rattachés	13 555
Autres créances	15 958
Total	29 513

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	
- REFACT DIVERSES GEMI	6 079
- REFACT RESILIATION ENGIE GEMI	6 771
- REFACT DIVERSES GEMI	705
FRS AVOIRS NON PARVENUS	
- SCI DU GEAI REGUL LOYER	1 408
- SCI DU GEAI REGUL CHARGES	293
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CVAE TROP REGLEE	1 629
PRODUITS À RECEVOIR	
- SATEC MONTEE DU LONG	1 935
- ALLIANZ RBT A RECEVOIR	2 102
- ASSURANCE RBTMONTEE DU LONG	5 939
- ASSURANCE RC RBT A RECEVOIR	2 652
Total	29 513

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 085
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 754
Dettes fiscales et sociales	32 409
Total	36 249

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	
- HONORAIRES AG 2020	1 320
- DEPOT GREFFE COMPTE	51
- SOCIAL 06.21	355
- SCI DU GEAI TF	28
INTERETS COURUS EMPRUNT	
- INTERETS SUR PRETS	23
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	15 218
CHARGES SUR C.A.P	
- Provisions pour congés payés	4 242
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 1ER SEM 2021 SPERENZA	860
- TAXE GRANDE SURFACE 2019	12 090
AGIOS COURUS A PAYER	
- ARRETE 06.21	94
- ARRETE 2T21	526
- ARRETE 2T21	298
- ARRETE 2T21	8
- ARRETE 2T21 SPERENZA	612
- ARRETE 2T21 BRA	525
Total	36 249

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 444
Total	5 444

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- ANAVEO FAN-FCS-20072485	24		
- HELIOS FA21/M264	2 031		
- VIRET SATEC RCP	1 199		
- VIRET SATEC FIAT	350		
- GRENKE 1053/2021	750		
- GRENKE 1336/2021	390		
- PRLV SEPA/LOCAM	700		
Total	5 444		

- 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 01/07/2020 au 30/06/2021

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		
- FOURNISSEURS LOQUIDES	56 223	7710000
Total	56 223	
Charges exceptionnelles		
- ECART FOURNISSEURS	101	6710000
- CASSES/PERTES MARCHANDISES	161 071	6711000
- PENALITES	22	6712000
Total	161 194	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
PRISE EN CAHRGE ASSURANCES	1 649
INDEMNISATION ACTIVITE PARTIELLE	9 258
Total	10 907

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- FOURNISSEURS 2020	30	6720000
Total	30	
Produits		
- FOURNISSEURS NON RECLAMES	5 413	772000
Total	5 413	

ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	55
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	56
Permanence ou changement de méthodes	56
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	57
Etat des amortissements	57
Etat des provisions	58
Etat des échéances des créances et des dettes	58
Composition du capital social	59
Autres immobilisations incorporelles	59
Evaluation des immobilisations corporelles	59
Evaluation des amortissements	60
Evaluation des matières et marchandises	60
Disponibilités en Euros	60
Produits à recevoir	60
Détail des produits à recevoir	61
Charges à payer	61
Détail des charges à payer	62
Charges et produits constatés d'avance	62
Détail des charges constatées d'avance	63
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	63
Informations en matière de crédit bail	64
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	64
Transferts de charges	64
Produits et charges sur exercices antérieurs	64

NA = Non Applicable NS = Non significative

26 DIFFUSIONS

SAS au capital de 37 000 €

Siège social :

**55 Allée Eugène Ducretet
26000 VALENCE**

453 356 214 RCS ROMANS

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 31 DECEMBRE 2021**

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 2021, soit la somme de 437 640,82 €, 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.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**FAIT A VALENCE,
LE 31 DECEMBRE 2021
La société T 26 D, Présidente, représentée
par M. et Mme Olivier DEMESMAY.**