

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)

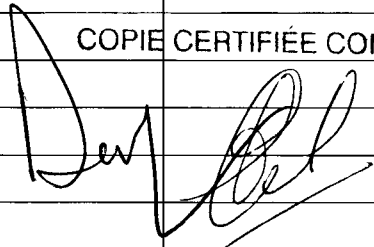
Numéro de gestion : 2004 B 00290  
Numéro SIREN : 453 356 214  
Nom ou dénomination : 26 DIFFUSIONS

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002955

Désignation de l'entreprise : S. A. S. 26 DIFFUSIONS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 55 ALLEE EUGENE 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, <u>3 0 0 6 2 0 2 2</u>	N-1 <u>3 0 0 6 2 0 2 1</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement *	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	18 616	18 406	210	210	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	6 000		6 000	6 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO					
	Constructions	AP	AQ	26 875	3 642	23 233	25 922	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	14 253	8 717	5 536	11 683	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	122 784	104 567	18 216	27 493	
	Immobilisations en cours	AV	AW	49 405		49 405	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					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières*	BH	BI	17 138		17 138	22 200		
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	BK	255 070	135 332	119 737	104 641		
ACTIF CIRCULANT	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	BU	737 503		737 503	594 470
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	22 153		22 153	28 201
		Autres créances (3)	BZ	CA	492 646		492 646	203 097
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	13 009		13 009	892 199
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 252		3 252	5 444	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	1 268 564		1 268 564	1 723 411	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	1A	1 523 633	135 332	1 388 301	1 828 053		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	17 138	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 700		3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	808 250		370 610
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(211 069)		437 641
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL	637 881	
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	436 902		525 077
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	1 809		1 323
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	262 147		319 079
	Dettes fiscales et sociales	DY	45 642		122 577
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	3 919		11 047	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	750 420		979 102
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 388 301		1 828 053
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 *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	434 002		626 548	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 801		4 901	

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 388 301.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 536 239.47 Euros et dégageant un déficit de 211 069.13- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 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 01/07/2021 au 30/06/2022

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>	26 051		
Installations générales agencements aménagements des constructions	26 875		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 093		
Installations générales agencements aménagements divers	136 936		
Matériel de transport	29 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 125		
Immobilisations corporelles en cours			49 405
<b>TOTAL</b>	222 728		49 405
Prêts, autres immobilisations financières	22 200		1 080
<b>TOTAL</b>	22 200		1 080
<b>TOTAL GENERAL</b>	270 980		50 485

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 435	24 616	24 616
<b>TOTAL</b>		1 435	24 616	24 616
Installations générales agencements aménagements constr.			26 875	26 875
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 840	14 253	14 253
Installations générales agencements aménagements divers		49 977	86 959	86 959
Matériel de transport			29 700	29 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 125	6 125
Immobilisations corporelles en cours			49 405	49 405
<b>TOTAL</b>		58 817	213 316	213 316
Prêts, autres immobilisations financières		6 142	17 138	17 138
<b>TOTAL</b>		6 142	17 138	17 138
<b>TOTAL GENERAL</b>		66 395	255 070	255 070

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles			1 435	18 406
<b>TOTAL</b>	19 841		1 435	18 406
Installations générales agencements aménagements constr.	953	2 689		3 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 410	3 791	6 484	8 717
Installations générales agencements aménagements divers	122 414	6 719	49 977	79 156
Matériel de transport	16 729	2 557		19 286
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 125			6 125
<b>TOTAL</b>	157 631	15 756	56 461	116 926
<b>TOTAL GENERAL</b>	177 472	15 756	57 896	135 332

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### 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 01/07/2021 au 30/06/2022

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	10 693
Total	10 693

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

	Montant
PRODUITS À RECEVOIR	
- ALLIANZ RBT A RECEVOIR	2 102
- ASSURANCE RBTMONTEE DU LONG	5 939
- ASSURANCE RC RBT A RECEVOIR	2 652
Total	10 693

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 091
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 528
Dettes fiscales et sociales	24 019
Autres dettes	3
Total	27 641

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	
- HONORAIRES AG 2021	1 320
- DEPOT GREFFE COMPTE	52
- SOCIAL 06.22	275
- SATEC REGUL 2021	705
- SATEC REGL 2E SEM 21	175
INTERETS COURUS EMPRUNT	
- INTERETS SUR PRETS	27
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	18 236
CHARGES SUR C.A.P	
- Provisions pour congés payés	4 732
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 1ER SEM 2022 SPERENZA	1 051
ASSURANCES PRETS A PAYER	
- ASSURANCE PRET	3
AGIOS COURUS A PAYER	
- ARRETE 06.22	215
- ARRETE 2T22	692
- ARRETE 2T22 SPERENZA	72
- ARRETE 2T22 SG	85
<b>Total</b>	<b>27 641</b>

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		3 252
<b>Total</b>		<b>3 252</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTAT. D'AVANCE</b>			
- AVIS VERIFIES	730		
- TTEC MAINT CHAUDIERE	544		
- HELIOS 743	867		
- INGENICO PINPAD	45		
- /MOTIF /BEN AXA/SATEC /REFDO -	367		
- PRLV SEPA/LOCAM	700		
<b>Total</b>	<b>3 252</b>		

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Produits exceptionnels</b>		
- FOURNISSEURS NON DEBITES	1 541	7710000
<b>Total</b>	<b>1 541</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- FOURNISSEURS	1 212	6710000
<b>Total</b>	<b>1 212</b>	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
<b>PRIMES INFLATION</b>	600
<b>Total</b>	<b>600</b>

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Charges</b>		
- FOURNISSEURS ANTERIEURS	65	6720000
<b>Total</b>	<b>65</b>	
<b>Produits</b>		
- FOURNISSEURS ANTERIEURS	24 680	7720000
<b>Total</b>	<b>24 680</b>	

**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 29 DECEMBRE 2022**

### **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 la perte nette comptable de l'exercice clos le 30 JUIN 2022, soit la somme de 211 069 €, au compte "Report à nouveau débiteur".

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 29 DECEMBRE 2022**

**La société T 26 D, Présidente, représentée  
par M. et Mme Olivier DEMESMAY.**