

certifier conforme à
l'original

59 DIFFUSION S.A.R.L.

Cité Franco Belge
rue Anatole France
59494 PETITE FORET

COMPTES ANNUELS
du 01/02/2022 au 31/01/2023

DELPLACE
EXPERTISE COMPTABLE, FISCALE ET SOCIALE

d

CABINET DELPLACE & ASSOCIÉS

85B, rue du Molinel

59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Tél. 03 20 99 90 90 – E-mail : delplace@3aexpert.fr

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	5
Annexes	8

59 DIFFUSION S.A.R.L.

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 573,47		4 573,47	4 573,47	
Fonds commercial	115 798,00		115 798,00	115 798,00	
Autres immobilisations incorporelles	2 543,90	1 528,90	1 015,00		1 015
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 275,20	28 523,70	5 751,50	389,25	5 362
Autres immobilisations corporelles	682 592,08	578 368,32	104 223,76	130 380,60	- 26 157
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	45 423,81		45 423,81	45 423,81	
TOTAL (I)	885 206,46	608 420,92	276 785,54	296 565,13	- 19 780
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	970 997,44	31 264,13	939 733,31	787 343,01	152 390
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	79 874,56		79 874,56	67 374,49	12 500
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4,57		4,57	945,04	- 940
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 745,00		21 745,00		21 745
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51 960,95		51 960,95	53 629,70	- 1 669
. Autres	246 305,19		246 305,19	287 578,65	- 41 273
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	37 859,63		37 859,63	28 119,33	9 740
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	89 012,66		89 012,66	86 710,67	2 302
TOTAL (II)	1 497 760,00	31 264,13	1 466 495,87	1 311 700,89	154 795
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 382 966,46	639 685,05	1 743 281,41	1 608 266,02	135 015

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 54 900,00)	54 900,00	54 900,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	105 500,00	105 500,00	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	5 610,00	5 610,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	695 271,17	487 787,05	207 484
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	90 113,52	207 484,12	- 117 371
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	951 394,69	861 281,17	90 114
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		7 365,40	- 7 365
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	22 182,25	17 399,42	4 783
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	537 415,64	457 898,43	79 517
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	104 913,03	106 152,41	- 1 239
. Organismes sociaux	55 719,43	82 720,18	- 27 001
. Etat, impôts sur les bénéfices		19 567,00	- 19 567
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 910,00	13 265,06	13 645
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	19 248,72	16 864,62	2 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	25 497,65	25 752,33	- 255
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	791 886,72	746 984,85	44 902
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 743 281,41	1 608 266,02	135 015

59 DIFFUSION

Société À Responsabilité Limitée au capital de 54 900,00 €

Siège social : avenue Anatole France Cité Franco Belge

59490 PETITE-FORET

397 489 519 RCS VALENCIENNES

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUILLET 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023, s'élevant à 90 113.52 €, de la manière suivante :

- | | |
|------------------------|-------------|
| - Un résultat de | 90 113.52 € |
| - Une somme de | 90 113.52 € |

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

Le Gérant



certifier conforme
à l'original



59 DIFFUSION S.A.R.L.

Cité Franco Belge
rue Anatole France
59494 PETITE FORET

COMPTES ANNUELS
du 01/02/2022 au 31/01/2023

DELPLACE
EXPERTISE COMPTABLE, FISCALE ET SOCIALE



CABINET DELPLACE & ASSOCIÉS

85B, rue du Molinel

59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Tél. 03 20 99 90 90 – E-mail : delplace@3aexpert.fr

59 DIFFUSION S.A.R.L.

Annexes

Annexes

59 DIFFUSION S.A.R.L.

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 743 281,41 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 90 113,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

59 DIFFUSION S.A.R.L.**ANNEXE**

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 885 206

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	121 900	1 015		122 915
Immobilisations corporelles	747 469	10 797	41 399	716 867
Immobilisations financières	45 424			45 424
TOTAL	914 794	11 812	41 399	885 206

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 608 421

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 529			1 529
Immobilisations corporelles	616 700	30 919	40 726	606 892
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	618 229	30 919	40 726	608 421

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Marque	4 573	1 529	3 045	Non amortiss.
Droit au bail	115 798	0	115 798	Non amortiss.
Logiciels	2 544	1 529	1 015	de 1 à 2 ans
Materiel et outillag	34 275	28 524	5 752	de 2 à 5 ans
Inst.agenc.divers	613 214	536 507	76 706	de 3 à 10 ans
Materiel de transpor	25 900	5 943	19 957	de 2 à 5 ans
Mat.bureau &informat	43 478	35 918	7 560	de 3 à 10 ans
TOTAL	839 783	609 950	229 833	

3.2 - Etat des créances = 534 327

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	45 424		45 424
Actif circulant & charges d'avance	488 903	488 903	
TOTAL	534 327	488 903	45 424

59 DIFFUSION S.A.R.L.

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 31 264**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	24 536	6 718			31 264
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	24 536	6 718			31 264

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 99 746

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	37 440
Autres créances	62 306
Disponibilités	
TOTAL	99 746

3.5 - Charges constatées d'avance = 89 013

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

59 DIFFUSION S.A.R.L.**ANNEXE**

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 54 900**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	549	100,00	54 900
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	549	100,00	54 900

4.2 - Etat des dettes = 791 887

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	22 182	22 182		
Fournisseurs	537 416	537 416		
Dettes fiscales & sociales	206 791	206 791		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 498	25 498		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	791 887	791 887		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 333 656

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	167 506
Dettes fiscales & sociales	166 149
Autres dettes	
TOTAL	333 656

59 DIFFUSION S.A.R.L.

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 727 866**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	3 702 945	99,33 %
Prestations de services	10 400	0,28 %
Produits des activités annexes	19 866	0,53 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-5 345	-0,14 %
TOTAL	3 727 866	100,00 %

59 DIFFUSION S.A.R.L.**ANNEXE**

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	10	0

59 DIFFUSION S.A.R.L.**ANNEXE**

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 99 746

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	37 440
Clients fact. a etab(418100)	37 440
Autres créances :	62 306
Fournis.rrr a obteni(409800)	55 436
Etat produits a rece(448700)	6 060
Associés intérêts co(455800)	810
TOTAL	99 746

8.2 - Charges constatées d'avance = 89 013

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(486000)	88 927
Cca tns(486001)	86
TOTAL	89 013

8.3 - Charges à payer = 333 656

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	167 506
Fournis.fact.non par(408100)	167 506
Dettes fiscales et sociales :	166 149
Congés à payer(428200)	24 913
Autres charg.pers.a payer(428600)	80 000
Org.soc. ch/congés a(438200)	6 134
Org.soc. charges à payer(438600)	36 171
Etat autres ch. a pa(448600)	18 931
TOTAL	333 656